



Stadt Dorsten



JAHRESABSCHLUSS



Jahresabschluss 31.12.2023

Inhaltsverzeichnis

Seite

<u>Lagebericht zum Jahresabschluss 31.12.2023</u>	3
<u>Jahresabschluss</u>	21
<u>Bilanz zum 31.12.2023</u>	22
<u>Ergebnisrechnung für den Zeitraum 01.01.2023 bis 31.12.2023</u>	25
<u>Finanzrechnung für den Zeitraum 01.01.2023 bis 31.12.2023</u>	27
<u>Anhang zum Jahresabschluss 2023</u>	29
Erläuterungen zur Bilanz	31
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	57
Erläuterungen zur Finanzrechnung	71
<u>Sonstige Angaben (z.B. gem. § 45 Abs. 2 KomHVO)</u>	77
<i>Übersicht 1</i> Übersicht der Haushaltsbelastung durch die COVID-19-Pandemie und den Ukraine-Krieg	78
<i>Übersicht 2</i> Übersicht über die noch nicht erhobenen Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen gem. § 45 Abs. 2 Ziffer 7 KomHVO	80
<i>Übersicht 3</i> Übersicht über Verträge mit erheblichen finanziellen Verpflichtungen	81
<i>Übersicht 4</i> Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen der Stadt Dorsten	87
<i>Übersicht 5</i> Übersicht über die Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2023	88
<i>Übersicht 6</i> Übersicht über die Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen gem. § 44 Abs. 6 KomHVO	89
<i>Übersicht 7</i> Übersicht über die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gem. § 37 Abs. 4 KomHVO	90
<u>Anlagen zum Anhang</u>	91
<i>Anlage 1</i> Entwicklung des Eigenkapitals	92
<i>Anlage 2</i> Abschreibungstabelle der Stadt Dorsten	93
<i>Anlage 3</i> Anlagenspiegel	99
<i>Anlage 4</i> Forderungsspiegel	103
<i>Anlage 5</i> Verbindlichkeitspiegel	104
<i>Anlage 6</i> Sonderpostenspiegel	105
<i>Anlage 7</i> Übersicht über die zum Ende des Jahres übertragenen Ermächtigungen gem. § 22 Abs. 4 KomHVO	106
<i>Anlage 8</i> Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und Rates gem. § 95 Abs. 3 GO	107
<u>Teilrechnungen für den Zeitraum 01.01.2023 bis 31.12.2023</u>	108

Lagebericht

zum Jahresabschluss zum 31.12.2023

1. Ergebnisüberblick

Die Bilanzsumme der Stadt Dorsten beläuft sich am 31.12.2023 auf 705.548.382,47 € (Vorjahr 699.792.352,68 €).

Die Ergebnisrechnung 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss von 10.789.102,38 € ab. Unter Berücksichtigung der Verrechnung des negativen Saldos aus Zu- und Abgängen von Vermögensgegenständen von -193.140,22 € beläuft sich das Eigenkapital (Allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage) damit auf 72.059.367,99 €.

Der Überschuss bedeutet für die Ergebnisrechnung gegenüber dem Haushaltsplan 2023 eine Verbesserung von 12.308.679,38 €.

Der Plan-Ist-Vergleich in seiner Gesamtbetrachtung:

Bezeichnung	Plan 2023 EUR	Ist 2023 EUR	Abweichung EUR
Erträge	254.345.645,00	272.604.674,41	18.259.029,41
Aufwendungen	255.865.222,00	261.815.572,03	5.950.350,03
Ergebnis	-1.519.577,00	10.789.102,38	12.308.679,38

Die Finanzrechnung 2023 schließt - ohne Berücksichtigung des Saldos aus Aufnahme und Tilgung von Liquiditätskrediten - mit einem Überschuss von 10.896.225,18 € ab. Gegenüber der Haushaltsplanung ergibt sich damit eine Verbesserung von 12.521.702,18 €.

2. Ertrags-, Finanz-, Vermögens und Schuldenlage

2.1 Ertragslage

2.1.1 Entwicklung der Ordentlichen Erträge

Die Ordentlichen Erträge belaufen sich im Berichtsjahr auf 270,3 Mio. € und unterschreiten den Vorjahreswert damit um rd. 2,1 Mio. € (-0,77 %). Sie liegen um rd. 22,9 Mio. € (+9,27 %) über der Planung.

Ertragsarten	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023 / Ist 2022
Steuern u. ähnl. Abgaben	106.668.800,00	116.229.270,30	107.255.905,99	8.973.364,31
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	76.296.895,00	76.414.855,08	83.371.042,86	- 6.956.187,78
Sonstige Transfererträge	912.200,00	1.397.152,73	1.441.227,54	- 44.074,81
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	42.596.900,00	45.381.996,48	41.686.162,44	3.695.834,04
Privatrechtl. Leistungsentgelte	3.281.000,00	4.187.609,08	3.591.497,98	596.111,10
Kostenerstattungen u. -umlagen	12.328.050,00	13.972.029,44	15.433.633,84	- 1.461.604,40
Sonstige ordentl. Erträge	5.064.900,00	12.652.821,83	19.521.531,82	- 6.868.709,99
Aktivierete Eigenleistungen	220.000,00	63.147,50	105.426,34	- 42.278,84
Erträge insgesamt	247.368.745,00	270.298.882,44	272.406.428,81	- 2.107.546,37

Sowohl gegenüber der Planung als auch gegenüber dem Vorjahresergebnis gibt es zum Teil deutliche Abweichungen. Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben (insb. Gewerbesteuer von 43,3 Mio. €), und der sonstigen ordentlichen Erträge (insb. Auflösung von Rückstellungen im Personalbereich von 3,6 Mio. €) kommt es hier zu deutlich höheren Mehrerträgen. Nähere Erläuterungen dazu finden sich im Anhang unter V. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung zum Jahresabschluss 31.12.2023.

2.1.2 Entwicklung der Ordentlichen Aufwendungen

Die Ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Berichtsjahr auf 257,3 Mio. € und überschreiten den Vorjahreswert damit um rd. 7,6 Mio. € (+3,04 %). Die Steigerung gegenüber der Planung beträgt 6,4 Mio. € (+2,56 %).

Aufwandsarten	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023 / Ist 2022
Personalaufwendungen	66.006.300,00	64.820.907,92	60.866.314,82	3.954.593,10
Versorgungsaufwendungen	6.599.497,00	7.415.776,41	6.984.668,81	431.107,60
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	52.644.055,00	52.544.018,27	52.718.090,80	- 174.072,53
Bilanzielle Abschreibungen	15.580.300,00	16.560.783,84	15.787.306,15	773.477,69
Transferaufwendungen	104.172.400,00	107.230.306,08	104.506.893,73	2.723.412,35
Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.872.670,00	8.728.573,27	8.857.138,19	- 128.564,92
Aufwendungen insgesamt	250.875.222,00	257.300.365,79	249.720.412,50	7.579.953,29

Bei den Personalaufwendungen gibt es gegenüber dem Plan eine Verringerung von rd. 1,19 Mio. € (-1,8 %). Hier blieben überwiegend die Tarifentgelte hinter der Planung zurück.

Die Versorgungsaufwendungen übersteigen mit rd. 816.000 € (12,37 %) die Planung. Hierbei handelt es sich um Versorgungsaufwendungen für Beamte.

Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen liegt um rd. 100.000 € (-0,19 %) unter dem Planansatz. Der Minderaufwand verteilt sich auf eine Vielzahl von Bereichen.

Die bilanziellen Abschreibungen liegen mit knapp 980.000 € (6,29 %) über dem Plan. Darin enthalten sind Abschreibungen im Bereich der technischen Anlagen und Maschinen sowie Straßen, die den Großteil dieser Abweichung ausmachen.

Die Transferaufwendungen bewegen sich mit einem Ergebnis von 107,2 Mio. € um ca. 3 Mio. € über der Planung. Mehraufwendungen gibt es u.a. im Bereich der Betriebskostenzuschüsse für Kitas in Höhe von rd. 1,43 Mio. €. Daneben erstrecken sich weitere größere Abweichungen im Bereich der Transferaufwendungen für die Heimpflege von Heimkindern ebenfalls mit rd. 1,44 Mio. €.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen im Ergebnis 2023 um 2,9 Mio. € (48,63 %) höher als geplant aus. Die Mehraufwendungen gegenüber der Planung resultieren vor allem aus Wertberichtigungen von rd. 2,8 Mio. €.

2.2 Finanzlage

2.2.1 Gesamtfinanzrechnung

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

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

Für die Finanzrechnung 2023 ergibt der Plan-Ist-Vergleich folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanzplan EUR	Finanzrechnung EUR	Abweichung	
			in €	in %
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	245.840.045,00 €	256.951.401,26 €	11.111.356,26 €	4,52%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.132.831,00 €	17.267.073,75 €	- 2.865.757,25 €	-14,23%
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	15.661.794,00 €	5.006.395,00 €	- 10.655.399,00 €	-68,03%
Summe der Einzahlungen ohne Liquiditätskredite	281.634.670,00 €	279.224.870,01 €	- 2.409.799,99 €	-0,86%
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	239.734.222,00 €	238.896.518,85 €	- 837.703,15 €	-0,35%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.717.925,00 €	22.004.964,79 €	- 13.712.960,21 €	-38,39%
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	7.808.000,00 €	7.427.161,19 €	- 380.838,81 €	-4,88%
Summe der Auszahlungen	283.260.147,00 €	268.328.644,83 €	- 14.931.502,17 €	-5,27%
Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00 €	18.000.000,00 €	- 18.000.000,00 €	100,00%
Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00 €	37.939.369,84 €	- 37.939.369,84 €	100,00%
Liquiditätskredite	0,00 €	- 19.939.369,84 €	- 19.939.369,84 €	100,00%
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00 €	- 437,18 €	- 437,18 €	100,00%
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00 €	521.652,10 €	521.652,10 €	100,00%
Liquide Mittel	- 1.625.477,00 €	- 8.521.929,74 €	- 6.896.452,74 €	80,93%

2.2.2 Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

Einzahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/2022
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.607.931,00	15.593.704,12	12.994.980,77	2.598.723,35
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	270.000,00	497.267,60	748.667,40	- 251.399,80
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	660.000,00	500.000,00	200.000,00	300.000,00
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3.594.900,00	676.102,03	765.440,96	- 89.338,93
Einzahlungen gesamt	20.132.831,00	17.267.073,75	14.709.089,13	2.557.984,62

Die Einzahlungen für Investitionen liegen insgesamt mit 2,87 Mio. € hinter der Planung 2023 (-14,23%) zurück.

Im Bereich der Zuwendungen liegt das Ergebnis mit rd. 14.200 € hinter dem Ansatz.

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

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen handelt es sich um eine Rückzahlung eines Darlehens von Windor für die Liquiditätssicherung.

Die Erschließungsanlagen wurden nicht wie geplant ausgebaut, damit konnten entsprechend weniger Erschließungsbeiträge und KAG-Beiträge vereinnahmt werden. Somit bleiben die Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten mit 2,9 Mio. € hinter dem Ansatz.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

Auszahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.050.000,00	2.649.151,21	93.737,13	2.555.414,08
Baumaßnahmen	24.119.690,00	12.992.968,22	11.695.647,41	1.297.320,81
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.536.235,00	4.175.356,82	4.169.972,64	5.384,18
Erwerb von Finanzanlagen	4.012.000,00	2.153.173,35	1.159.089,21	994.084,14
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	34.315,19	1.639,90	32.675,29
Auszahlungen insgesamt	35.717.925,00	22.004.964,79	17.120.086,29	4.884.878,50

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen liegen im Ergebnis 11,1 Mio. € (-46,13%) unterhalb der Kalkulation für 2023. Ursache sind - wie in den Vorjahren - nicht oder nur zum Teil umgesetzte Maßnahmen im Bereich der Straßen und Kanäle. Vielfach blieb der Stand der Planungen / der Baufortschritt hinter den Erwartungen zurück.

2.2.3 Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

Einzahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023 / Ist 2022
Tilgung von Lohn-/ Gehaltsvorschüssen	8.000,00	6.395,00	1.730,00	4.665,00
Tilgung Arbeitgeberdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredite des Landes	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredite bei Kreditinstituten	15.653.794,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
Sonderprojekte - Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00
Umschuldung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderprojekte - Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätskredite	0,00	18.000.000,00	0,00	18.000.000,00
Einzahlungen insgesamt	15.661.794,00	23.006.395,00	1.730,00	23.004.665,00

Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

Auszahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023 / Ist 2022
Gewährung von Lohn-/ Gehaltsvorschüssen	8.000,00	7.500,00	6.700,00	800,00
ordentliche Tilgung von Investitionskrediten des Landes	320.000,00	301.107,15	332.017,47	- 30.910,32
Umschuldung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	7.480.000,00	7.118.554,04	7.148.646,88	- 30.092,84
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-	37.939.369,84	15.461.925,01	22.477.444,83
Auszahlungen insgesamt	7.808.000,00	45.366.531,03	22.949.289,36	22.417.241,67

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit – ohne Liquiditätskredite – beträgt rd. - 2,4 Mio. €.

	Ist 2023 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	5.006.395,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	7.427.161,19
	- 2.420.766,19

In 2023 konnte der Kurs der Vermeidung einer Netto-Neuverschuldung fortgeführt werden. Es wurden zwei langfristige Kredite in Höhe von jeweils 8 Mio. € und 10 Mio. € in 2023 umgeschuldet. 19,94 Mio. € wurden insgesamt abgelöst. Darunter wurde auch der letzte CHF-Kredit abgelöst.

2.3 Vermögens- und Schuldenlage

2.3.1 Aktiva

AKTIVA	2023 EUR	Anteil in % (gerundet)	2022 EUR	Anteil in % (gerundet)
0. Aufwendungen für den Erhalt der gemeindl. Leistungsfähigkeit	8.194.170,26	1,17%	7.239.190,98	1,03%
1. Anlagevermögen	637.180.920,46	90,32%	634.196.667,58	90,63%
2. Umlaufvermögen	42.128.343,78	5,98%	48.409.655,02	6,92%
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	18.044.947,97	2,56%	9.946.839,10	1,42%
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Summe Aktiva	705.548.382,47	100,00%	699.792.352,68	100,00%

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um knapp 5,76 Mio. € gestiegen.

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

- Erhöhung des Anlagevermögens (+2,9 Mio. €)
- Senkung des Umlaufvermögens (-6,3 Mio. €)
- Erhöhung der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (+8,1 Mio. €)

2.3.1.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen stellt 90,32 % der Aktiva dar. Innerhalb des Anlagevermögens bilden die Sachanlagen mit rund 86,65 % des Gesamtvermögens den wertmäßig größten Posten. Hierzu zählen:

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

2.3.1.2 Umlaufvermögen

Der Bestand an liquiden Mitteln der bei der Stadtkasse geführten Girokonten von insgesamt rd. 15,98 Mio. € verteilt sich im Wesentlichen auf drei Geldinstitute.

2.3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Eine deutliche Erhöhung ist im Bereich der aktiven Rechnungsabgrenzung von rd. 8,1 Mio. € erkennbar. Diese resultiert überwiegend aus der aktiven Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen.

2.3.2 Passiva

Passiva	2023 EUR	Anteil in % (gerundet)	2022 EUR	Anteil in % (gerundet)
1. Eigenkapital	72.059.367,99	10,22%	61.463.405,83	8,78%
2. Sonderposten	185.995.830,94	26,37%	178.984.916,00	25,58%
3. Rückstellungen	153.243.749,26	21,72%	149.344.980,80	21,34%
4. Verbindlichkeiten	269.517.223,66	38,20%	290.812.622,51	41,56%
5. Passive Rechnungsabgrenzung	24.732.210,62	3,51%	19.186.427,54	2,74%
Summe Passiva	705.548.382,47	100,00%	699.792.352,68	100,00%

2.3.2.1 Eigenkapital

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

In 2023 kann der Rücklagenbestand aufgrund des positiven Jahresergebnisses von insgesamt 10.308.679,38 € weiter aufgestockt werden.

Gem. § 75 Abs. 3 GO NRW wird der gesamte Überschuss von rd. 10,6 Mio. € der Ausgleichsrücklage zugeführt. Der Verrechnungssaldo aus Vermögensveränderungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO von -193.140,22 € wird von der allgemeinen Rücklage abgezogen.

2.3.2.2 Sonderposten

Die Sonderposten erhöhen sich um rd. 7 Mio. €. Rückgängen bei den Sonderposten für Beiträge (-1,2 Mio. €), für den Gebührenausschlag (-1,6 Mio. €) und den sonstigen Sonderposten (-428 T€) stehen Zugänge bei den Sonderposten für Zuwendungen (+10,2 Mio. €) gegenüber.

2.3.2.3 Rückstellungen

Die Rückstellungen haben sich im abgelaufenen Geschäftsjahr um 3,9 Mio. € erhöht. Es handelt sich um Zugänge von rd. 3,5 Mio. € für die Pensionsrückstellungen und rd. 420 T € für neu gebildete Instandhaltungsrückstellungen. Näheres dazu siehe Ziffer 4.2.

2.3.2.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 21,3 Mio. € verringert. Innerhalb der einzelnen Positionen haben sich folgende größere Veränderungen ergeben:

- Verringerung der Investitionskredite (-2,34 Mio. €)
- Verringerung der Liquiditätskredite (-20,33 Mio. €)
- Verringerung der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (-1,29 Mio. €)
- Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (+1,90 Mio. €)
- Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten (+1,18 Mio. €)

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

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

Die Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten ergibt sich aus den noch nicht zurückgezahlten Mitteln für das Förderprojekt Gute Schule 2020.

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

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

Für den vorliegenden Jahresabschluss 2023 werden nachstehend folgende Kennzahlen dargestellt:

Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation							
Kennzahl	Definition		2023	2022	2021		
Aufwandsdeckungsgrad	ordentliche Erträge	=	270.298.882,44	=	105,05%	109,08%	106,90%
	ordentliche Aufwendungen		257.300.365,79				
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)	=	72.059.367,99	=	10,21%	8,78%	6,02%
	Gesamtkapital (Bilanzsumme)		705.548.382,47				
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	=	247.292.413,01	=	35,05%	32,53%	29,90%
	Gesamtkapital		705.548.382,47				
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	=	-	=	0,00%	0,00%	0,00%
	Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage		-				
Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen evtl. Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Aufgrund gesetzlicher Regelungen bezieht sich diese Kennzahl nur auf die Allgemeine Rücklage und die Ausgleichsrücklage. Bei einem ausgeglichenen Haushalt beträgt die Fehlbetragsquote 0% (systemimmanenter Zielwert).							
Überschussquote	positives Jahresergebnis	=	-	=	0,00%	0,00%	0,00%
	Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage		-				
Sofern es sich um eine überschuldete Kommune handelt, sollte bei einem ausgeglichenen Haushalt statt einer Fehlbetragsquote eine Überschussquote erwirtschaftet werden, um die bilanzielle Überschuldung zu beseitigen.							
Fremdkapitalquote	Fremdkapital (Pos. 3 und 4)	=	422.760.972,92	=	59,92%	62,90%	65,98%
	Gesamtkapital		705.548.382,47				
Die Fremdkapitalquote zeigt den prozentualen Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital an. Sie beschreibt wie viel Prozent des Gesamtkapitals nicht durch Eigenmittel finanziert wurde, sondern durch externe Geldgeber.							

Kennzahlen zur Vermögenslage					
Kennzahl	Definition		2023	2022	2021
Abschreibungsintensität	Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen	16.560.783,84	6,44%	6,32%	6,77%
	ordentliche Aufwendungen	257.300.365,79			
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)	637.180.920,46	90,31%	90,63%	91,11%
	Gesamtvermögen	705.548.382,47			
Die Anlagenintensität zeigt den Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen.					
Drittfinanzierungsquote	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	9.154.940,90	55,28%	39,10%	49,15%
	Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen	16.560.783,84			
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.)	288.680.460,55	40,92%	41,98%	42,34%
	Gesamtvermögen	705.548.382,47			
Die Infrastrukturquote verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.					
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen	20.871.708,15	100,22%	106,82%	124,06%
	Abgänge und Abschreibung auf Anlagevermögen	20.826.563,14			
Hier wird der Umfang des Substanzverlusts durch Abschreibungen und Vermögensabgängen in Verhältnis zu den neuen Investitionen gesetzt.					

Kennzahlen zur Finanzlage					
Kennzahl	Definition		2023	2022	2021
Anlagendeckungsgrad I	Eigenkapital (Pos. 1 Passiva)	=	72.059.367,99	=	
	Anlagevermögen (Pos. 1 Aktiva)	=	637.180.920,46	=	11,31% 9,69% 6,61%
Der Anlagendeckungsgrad I gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch das Eigenkapital gedeckt ist. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein.					
Anlagendeckungsgrad II	Eigenkapital + Sonderposten aus Zuwendungen u. Beiträgen + langfristiges Fremdkapital	=	222.809.983,08	=	
	Anlagevermögen	=	637.180.920,46	=	34,97% 31,85% 73,15%
Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist.					
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung	=	387.376.075,88	=	
	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	=	18.054.882,41	=	21,46 18,15 10,79
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	=	38.377.400,18	=	
	kurzfristige Verbindlichkeiten	=	117.115.910,79	=	32,77% 36,50% 44,95%
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	=	117.115.910,79	=	
	Bilanzsumme	=	705.548.382,47	=	16,60% 17,68% 14,79%
Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken. Wenn der Wert gegen 0 strebt, kann man von einem guten Ergebnis sprechen.					
Zinslastquote	Finanzaufwendungen	=	4.515.206,24	=	
	ordentlichen Aufwendungen	=	257.300.365,79	=	1,75% 1,77% 2,17%
Die Kennzahl zeigt auf, welche zusätzlichen Belastungen aus Finanzaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen hinzukommen.					

Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage					
Kennzahl	Definition		2023	2022	2021
Netto-Steuerquote	Steuererträge- Gewerbesteuerumlage - Finanzierungsbetrag Fonds Deutscher Einheit	= $\frac{113.443.801,12}{267.513.413,26}$ =	42,41%	38,82%	40,31%
	Ordentliche Erträge- Gewerbesteuerumlage - 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	= $\frac{76.414.855,08}{270.298.882,44}$ =	28,27%	30,61%	31,91%
	Ordentliche Erträge				
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.					
Personalintensität	Personalaufwendungen	= $\frac{64.820.907,92}{257.300.365,79}$ =	25,19%	24,37%	23,62%
	Ordentliche Aufwendungen				
Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.					
Sach- und Dienstleistungsintensität	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	= $\frac{52.544.018,27}{257.300.365,79}$ =	20,42%	21,11%	19,93%
	Ordentliche Aufwendungen				
Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben.					
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen	= $\frac{107.230.306,08}{257.300.365,79}$ =	41,68%	41,85%	43,06%
	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					

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung

4.1 Eigenkapitalentwicklung / Haushaltskonsolidierung

Auch in diesem Jahr konnte ein Überschuss erzielt und somit das Eigenkapital erhöht werden. Die Entwicklung bis 2023 zeigt die nachstehende Übersicht.

Jahr	Eigenkapital zum 01.01		Jahresüberschuss/ fehlbetrag - Ergebnis		Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage		Eigenkapital zum 31.12		davon Ausgleichsrücklage		davon Allgemeine Rücklage
2009	138.251.706,74	+	-14.825.679,79	+	- 15.622.501,61	*	107.803.525,34	=	18.459.069,68	+	89.344.455,66
2010	107.803.525,34	+	-39.910.729,15	+	-327.763,23	*	67.565.032,96	=	0,00	+	67.565.032,96
2011	67.565.032,96	+	-34.120.605,22	+	-225.443,81	*	33.218.983,93	=	0,00	+	33.218.983,93
2012	33.218.983,93	+	-24.417.658,26	+	14.307,80		8.815.633,47	=	0,00	+	8.815.633,47
2013	8.815.633,47	+	-8.832.512,51	+	149.763,79		132.884,75	=	0,00	+	132.884,75
2014	132.884,75	+	-518.317,21	+	278.389,72		-107.042,74	=	0,00	+	0,00
2015	-107.042,74	+	-6.621.528,76	+	-79,66		-6.728.651,16	=	0,00	+	0,00
2016	-6.728.651,16	+	5.664.038,37	+	-78.308,20		-1.142.920,99	=	0,00	+	0,00
2017	-1.142.920,99	+	4.070.415,80	+	-532.695,44		2.394.799,37	=	0,00	+	2.394.799,37
2018	2.394.799,37	+	7.068.983,36	+	118.106,50		9.581.889,23	=	0,00	+	9.581.889,23
2019	9.581.889,23	+	8.763.928,54	+	-389.276,35		17.956.541,42	=	0,00	+	17.956.541,42
2020	17.956.541,42	+	6.305.365,38	+	322.620,99		24.584.527,79	=	4.088.454,03	+	20.496.073,76
2021	24.584.527,79	+	16.971.738,62	+	204.917,57		41.761.183,98	=	20.947.299,88	+	20.813.884,10
2022	41.761.183,98	+	19.554.699,65	+	147.522,20		61.463.405,83	=	40.322.113,05	+	21.141.292,78
2023	61.463.405,83	+	10.789.102,38	+	-193.140,22		72.059.367,99	=	51.111.215,43	+	20.948.152,56

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

4.2 Zins- und Schuldenmanagement

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

Der kündbare Zahler-Swap besteht zum 31.12.2023 nicht mehr. Der Zahler-Swap wurde mit einem negativen Marktwert von 2,306 Mio. € abgelöst. Die gebildeten Rückstellungen wurden daher zum 31.12.2023 vollständig ertragswirksam aufgelöst. Neue Finanzderivate werden nicht mehr abgeschlossen.

Darüber hinaus hat die Stadt Dorsten Liquiditätskredite in Schweizer Franken (CHF) inzwischen vollständig abgelöst. Neue CHF-Kredite werden nicht mehr aufgenommen.

5. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

5.1 Wesentliche Risiken

5.1.1 Besoldungserhöhungen, Tarifabschlüsse, Pensionsrückstellungen

Risiken ergeben sich aus der Ausweitung des Stellenplans. Insbesondere die notwendige Ausweitung des Stellenplans, aufgrund immer neuer Aufgaben und aufwachsender gesetzlicher Verpflichtungen, belastet den Haushaltsausgleich zusätzlich.

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

5.1.2 Schuldendienst

Die Zinsen für Investitionskredite sind durchgängig für alle Darlehen für die Restlaufzeit fest vereinbart, so dass es hier kein Zinsänderungsrisiko gibt. Ein erhebliches Haushaltsrisiko bergen jedoch die Zinsen für Liquiditätskredite. Ein Prozent Zinssteigerung hätte das Potential, den Haushalt stark zu belasten. Nach Erhöhung des Leitzinses auf zuletzt 4,5% im September 2023 hat die EZB den Leitzins im Juni 2024 erstmals um 0,25 Prozentpunkte auf 4,25 % gesenkt. Weitere Senkungen des Leitzinses werden erwartet. Die Auswirkung auf die Zinsentwicklung für Liquiditätskredite ist z.Zt. noch nicht absehbar. Hier geht es um die Feststellung des Potentials, es ist durch Stadtamt 20 (Amt für kommunale Finanzen) durch das Kreditportfoliomanagement eine Risikostreuung vorgenommen worden. Die Laufzeiten der Kredite sind bei Fälligkeit möglichst lang gewählt worden, um die Auswirkungen des Zinsänderungsrisikos abzufedern. Ab 2026 können die Laufzeiten bis maximal 3 Jahre gewählt werden, dadurch könnten sich eventuelle Zinsänderungsrisiken für die Stadt Dorsten ergeben. Bei den sich abzeichnenden Fehlbeträgen in den kommenden Haushaltsjahren besteht außerdem die Gefahr einer wieder steigenden Verschuldung, die einen steigenden Schuldendienst zur Folge hat.

5.1.3 Auswirkungen der Covid-19-Pandemie

Die Covid-19-Pandemie wird keine finanziellen Auswirkungen auf die zukünftigen Haushalte haben. Für das Jahr 2023 konnten -631.223,02 € an Corona-bedingten ordentlichen Mindererträgen und 44.733,63 € an Corona-bedingten ordentlichen Mehraufwendungen verzeichnet werden, sodass das Jahr 2023 mit einem negativen Ergebnis von -675.956,65 € Corona-bedingten Abweichungen abschließt. Ab 2024 können die Belastungen nicht mehr isoliert werden.

5.1.4 Auswirkungen des Kriegs in der Ukraine

Der Krieg in der Ukraine hatte wie die COVID-19-Pandemie erhebliche finanzielle Auswirkungen. In 2023 ist eine Ukrainekrieg-bedingte negative Abweichung von knapp -279.022,63 € zu verzeichnen. Dabei sind die finanziellen Belastungen aus der Unterbringung Geflüchteter für Dorsten, die Energiepreise und die sich mittelbar daraus ergebenden Preissteigerungen in nahezu allen Bereichen (Baupreise, Material, Personalkosten pp.) die größten Faktoren.

5.1.5 Inflation

Die schon unter 5.1.4 genannten Preissteigerungen haben auch weiterhin in 2023 zu einem Anstieg der Inflationsrate geführt. Die Preissteigerungen belasten die Bürger innen erheblich und können letztlich dazu führen, dass diese ihre Steuern und Abgaben nicht mehr bezahlen können und es für die Stadt zu Forderungsausfällen kommt. Seit Anfang 2023 sinkt die Inflationsrate allerdings kontinuierlich.

Inflationsrate in Deutschland von August 2022 bis August 2024



5.1.6 Deckung des Personalbedarfs

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

Dem soll mit der neuen Recruiting-Kampagne „Du bist der Schlüssel“ entgegengewirkt werden.

5.2 Wesentliche Chancen

5.2.1 Gewerbesteueraufkommen

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

5.2.2 Schuldentilgung

Der Abbau der Liquiditätskredite ist ein wesentlicher Baustein der Haushaltssanierung. Je höher die Verschuldung ist, umso größer sind die Zinsänderungsrisiken. Außerdem führt ein Abbau der Liquiditätskredite zu Zinseinsparungen, die neue Handlungsmöglichkeiten eröffnen können. Wie schon unter 5.1.2 ausgeführt, besteht bei den sich abzeichnenden Fehlbeträgen in den kommenden Haushaltsjahren jedoch die Gefahr einer wieder steigenden Verschuldung, die einen steigenden Schuldendienst zur Folge hat.

In 2016 wurde mit einem schrittweisen Ausstieg aus den Fremdwährungskrediten begonnen. Der letzte Fremdwährungskredit wurde am 02.03.2023 abgelöst.

Eventuelle Risiken aus einem Derivat ergeben sich nicht mehr. Siehe Ausführungen unter 4.2.

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

6. Internes Kontrollsystem

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

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

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

Grundlage eines Internen Kontrollsystems bilden folgende Prinzipien:

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

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

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

Z. Z. gelten folgende Dienstanweisungen:

1. Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung in der Stadtverwaltung Dorsten vom 15.10.2008 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 17.09.2008), zuletzt geändert: 10/2017 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 13.09.2017).
2. Dienstanweisung für die Buchhaltung und den Zahlungsverkehr in den Einrichtungen der Stadt Dorsten vom 15.10.2008 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 17.09.2008).
3. Dienstanweisung für die Einrichtung und Verwaltung von Handvorschüssen und Einnahmekassen (Barkassen) vom 14.03.2018 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 28.02.2018)
4. Dienstanweisung für das Verfahren bei Stundung, Niederschlagung, Erlass und ähnlichen Sachverhalten vom 01.07.2011 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 22.06.2011).

5. Dienstanweisung für die Aufnahme von Krediten (Investitionskredite und Kredite zur Liquiditätssicherung) vom 15.10.2008 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 17.09.2008), zuletzt geändert: 05/2017.
6. Dienstanweisung für die Aufstellung von Zielen und Kennzahlen und das Berichtswesen bei der Stadt Dorsten vom 21.07.2011 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 20.07.2011) – mit Ratsbeschluss vom 27.06.2012 z.Z. ausgesetzt.
7. Dienstanweisung zur Vorbeugung von Korruption und zum Schutz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Dorsten vom 20.07.2012; zuletzt geändert 02/2015.
8. Dienstanweisung für den Einsatz von Kreditkarten vom 02.08.2017 (dem Rat zur Kenntnis gegeben am 13.09.2017)
9. Dienstanweisung zur Übertragung von Ermächtigungen bei der Stadt Dorsten vom 01.04.2024 (vom Rat beschlossen am 20.03.2024)

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

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

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

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

8. Erklärung gem. § 95 Abs. 5 GO NRW

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 nebst Lagebericht und Anhang vom 09.09.2024 wird hiermit aufgestellt:

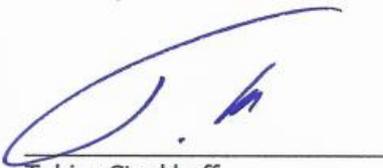
Dorsten, 09.09.2024



Karsten Meyer
Stadtkämmerer

Der vom Stadtkämmerer aufgestellte Entwurf des Jahresabschlusses 2023 wird hiermit bestätigt. Abweichungen zu dem vom Stadtkämmerer aufgestellten Entwurf ergeben sich nicht.

Dorsten, 09.09.2024



Tobias Stockhoff
Bürgermeister

**Jahresabschluss für das
Haushaltsjahr
vom 01. Januar bis
31. Dezember 2023**

BILANZ
der Stadt Dorsten zum 31.12.2023

	Aktuelles Jahr EUR	Vorjahr EUR
A K T I V A		
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	8.194.170,26	7.239.190,98
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	206.615,30	232.859,35
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	75.632.996,60	70.386.353,75
1.2.1.2 Ackerland	2.150.835,40	2.153.628,40
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.600.474,53	2.606.615,68
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.282.078,07	2.282.078,07
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	9.514.535,44	9.757.959,92
1.2.2.2 Schulen	103.318.891,06	105.190.839,95
1.2.2.3 Wohnbauten	9.742.800,88	8.986.405,94
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	62.834.871,51	58.386.788,87
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	75.928.148,95	75.954.871,54
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.369.794,43	8.716.597,94
1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausrüstung u. Sicherheitsanl.	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	132.002.429,36	134.221.918,42
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanl.	70.694.433,82	73.265.711,88
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.685.653,99	1.612.182,88
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	244.022,17	252.996,27
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	318.666,63	267.354,23
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.454.895,48	11.724.041,41
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.222.089,50	6.082.837,88
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	27.293.757,76	31.084.868,97
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	17.075.645,80	16.375.645,80
1.3.2 Beteiligungen	484.439,70	181.333,00
1.3.3 Sondervermögen	1.466.929,00	1.466.929,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	75.665,08	75.598,43
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	13.580.000,00	12.930.000,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	250,00	250,00

2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Ford. u. Ford. aus Transferleistungen	22.159.083,39	19.628.301,73
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.177.635,82	1.002.707,60
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	2.810.879,24	3.275.970,62
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	15.980.745,33	24.502.675,07
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	18.044.947,97	9.946.839,10
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
SUMME AKTIVA	705.548.382,47	699.792.352,68

PASSIVA**1. Eigenkapital**

1.1 Allgemeine Rücklage	20.948.152,56	21.141.292,78
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	40.322.113,05	40.322.113,05
1.4 bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5 vorläufiger Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	10.789.102,38	0,00

2. Sonderposten

2.1 für Zuwendungen	150.750.615,09	140.534.547,69
2.2 für Beiträge	24.482.429,93	25.659.805,12
2.3 für den Gebührenaussgleich	2.992.503,14	4.592.560,80
2.4 Sonstige Sonderposten	7.770.282,78	8.198.002,39

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen	138.942.406,34	135.475.035,30
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.140.440,72	1.717.391,82
3.4 Sonstige Rückstellungen	12.160.902,20	12.152.553,68

4. Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	647.760,00	948.867,15
4.2.5 von Kreditinstituten	95.243.758,42	97.582.499,46
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	85.740.942,05	106.069.049,50
4.4 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.178.385,22	8.467.632,39
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	36.288.542,54	34.392.677,81
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	7.462.603,82	6.280.422,11
4.8 Erhaltene Anzahlungen	36.955.231,61	37.071.474,09

5. Passive Rechnungsabgrenzung

	24.732.210,62	19.186.427,54
--	---------------	---------------

SUMME PASSIVA

705.548.382,47	699.792.352,68
-----------------------	-----------------------

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	107.255.905,99	106.668.800	0,00	116.229.270,30	9.560.470,30	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.371.042,86	76.296.895	0,00	76.414.855,08	117.960,08	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	1.441.227,54	912.200	0,00	1.397.152,73	484.952,73	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.686.162,44	42.596.900	0,00	45.381.996,48	2.785.096,48	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.591.497,98	3.281.000	0,00	4.187.609,08	906.609,08	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.433.633,84	12.328.050	0,00	13.972.029,44	1.643.979,44	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.521.531,82	5.064.900	0,00	12.652.821,83	7.587.921,83	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	105.426,34	220.000	0,00	63.147,50	-156.852,50	0,00
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	272.406.428,81	247.368.745	0,00	270.298.882,44	22.930.137,44	0,00
11	- Personalaufwendungen	60.866.314,82	66.006.300	0,00	64.820.907,92	-1.185.392,08	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	6.984.668,81	6.599.497	0,00	7.415.776,41	816.279,41	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.718.090,80	52.644.055	0,00	52.544.018,27	-100.036,73	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.787.306,15	15.580.300	0,00	16.560.783,84	980.483,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	104.506.893,73	104.172.400	0,00	107.230.306,08	3.057.906,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.857.138,19	5.872.670	0,00	8.728.573,27	2.855.903,27	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	249.720.412,50	250.875.222	0,00	257.300.365,79	6.425.143,79	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	22.686.016,31	-3.506.477	0,00	12.998.516,65	16.504.993,65	0,00
19	+ Finanzerträge	1.032.580,20	1.701.300	0,00	1.350.812,69	-350.487,31	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.413.755,72	4.990.000	0,00	4.515.206,24	-474.793,76	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-3.381.175,52	-3.288.700	0,00	-3.164.393,55	124.306,45	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	19.304.840,79	-6.795.177	0,00	9.834.123,10	16.629.300,10	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	249.858,86	5.275.600	0,00	954.979,28	-4.320.620,72	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	249.858,86	5.275.600	0,00	954.979,28	-4.320.620,72	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	19.554.699,65	-1.519.577	0,00	10.789.102,38	12.308.679,38	0,00
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zellen 26 und 27) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	19.554.699,65	-1.519.577	0,00	10.789.102,38	12.308.679,38	0,00
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	395.707,47	0	0,00	511.980,36	511.980,36	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	248.185,27	0	0,00	705.120,58	705.120,58	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (=Zellen 27 bis 30)	147.522,20	0	0,00	-193.140,22	-193.140,22	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	102.105.626,53	106.668.800	0,00	115.253.303,67	8.584.503,67	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.148.000,17	74.678.195	0,00	74.329.064,89	-349.130,11	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.093.904,24	912.200	0,00	849.454,20	-62.745,80	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.793.957,27	41.393.700	0,00	41.949.455,29	555.755,29	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.423.353,70	3.281.000	0,00	3.895.629,21	614.629,21	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.147.443,77	12.328.050	0,00	13.146.526,74	818.476,74	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.984.852,99	4.876.800	0,00	6.097.964,97	1.221.164,97	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.018.401,41	1.701.300	0,00	1.430.002,29	-271.297,71	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.715.540,08	245.840.045	0,00	256.951.401,26	11.111.356,26	0,00
10	- Personalauszahlungen	52.611.360,93	59.206.400	0,00	55.617.776,21	-3.588.623,79	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	8.246.169,64	6.599.497	0,00	7.928.546,63	1.329.049,63	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.311.621,86	52.049.255	0,00	50.915.172,68	-1.134.082,32	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.442.387,91	4.990.000	0,00	6.404.575,75	1.414.575,75	0,00
14	- Transferausszahlungen	105.938.534,60	111.201.400	0,00	111.628.284,44	426.884,44	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.151.476,40	5.687.670	0,00	6.402.163,14	714.493,14	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.701.551,34	239.734.222	0,00	238.896.518,85	-837.703,15	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16)	22.013.988,74	6.105.823	0,00	18.054.882,41	11.949.059,41	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.994.980,77	15.607.931	0,00	15.593.704,12	-14.226,88	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	748.667,40	270.000	0,00	497.267,60	227.267,60	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	200.000,00	660.000	0,00	500.000,00	-160.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	765.440,96	3.594.900	0,00	676.102,03	-2.918.797,97	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.709.089,13	20.132.831	0,00	17.267.073,75	-2.865.757,25	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	93.737,13	3.053.062	3.061,97	2.649.151,21	-403.910,79	825.200,08
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.695.647,41	37.760.000	13.640.309,82	12.992.968,22	-24.767.031,78	11.166.182,71
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.169.972,64	6.644.205	2.107.970,00	4.175.356,82	-2.468.848,18	992.450,32
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.159.089,21	6.312.000	2.300.000,00	2.153.173,35	-4.158.826,65	1.120.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.639,90	0	0,00	34.315,19	34.315,19	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.120.086,29	53.769.267	18.051.341,79	22.004.964,79	-31.764.302,21	14.103.833,11

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zellen 23 und 30)	-2.410.997,16	-33.636.436	-18.051.341,79	-4.737.891,04	28.898.544,96	-14.103.833,11
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zellen 17 und 31)	19.602.991,58	-27.530.613	-18.051.341,79	13.316.991,37	40.847.604,37	-14.103.833,11
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.730,00	26.654.446	10.992.652,45	5.006.395,00	-21.648.051,00	13.806.729,25
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	18.000.000,00	18.000.000,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	7.487.364,35	7.808.000	0,00	7.427.161,19	-380.838,81	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	15.461.925,01	0	0,00	37.939.369,84	37.939.369,84	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-22.947.559,36	18.846.446	10.992.652,45	-22.360.136,03	-41.206.582,03	13.806.729,25
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.344.567,78	-8.684.166	-7.058.689,34	-9.043.144,66	-358.978,66	-297.103,86
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	437,18	0	---	-437,18	-437,18	---
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-478.458,44	0	0,00	521.652,10	521.652,10	0,00
41	= Liquide Mittel (Zellen 38,39 und 40)	-3.822.589,04	-8.684.166	-7.058.689,34	-8.521.929,74	162.236,26	-297.103,86

ANHANG

zum Jahresabschluss zum 31.12.2023

I. Allgemeine Hinweise zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss der Stadt Dorsten zum 31.12.2023 wurde nach den einschlägigen Vorschriften des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit den Bestimmungen des Sechsten Abschnitts der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (§§ 38 ff. Kommunalhaushaltsverordnung NRW – KomHVO NRW) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) **in der bis zum 31.12.2023 gültigen Fassung** aufgestellt. Er vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Dorsten und entspricht dem Wirklichkeitsprinzip.

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

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für Zwecke des Jahresabschlusses sind die Bewertungsvorschriften der §§ 33 bis 37 und der §§ 42 bis 44 KomHVO NRW angewendet worden. Vermögenszugänge des Jahres 2023 wurden mit ihren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert. Abgänge sind mit dem Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt worden.

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

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

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

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

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

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

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

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

- Die Nutzungsdauer für die ab 2013 neu angeschafften Feuerwehrfahrzeuge wurde verlängert (vgl. HSP-Maßnahme 34).
- Die Ermittlung der aktivierten Eigenleistungen erfolgte bis 2014 pauschal nach der HOAI. Dabei wurden nach Höhe der Herstellungskosten die in der HOAI festgelegten Prozentsätze zugrunde gelegt, jedoch ohne Umsatzsteuer und Gewinnzuschlag. Ab 2015 erfolgt die Berechnung anhand von tatsächlich geleisteten Stunden, die über Stundenaufzeichnungen ermittelt werden.
- Im Rahmen der Inventur wurde festgestellt, dass die Grundlage für den Festwert „Meldeempfänger“ nicht mehr besteht. Ggf. 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.
- In 2023 kommt es zu einer Erhöhung von rund 1,3 Mio. € im Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen, da seit dem 01.01.2023 die Pensions- und Beihilferückstellungen für die gewechselten MitarbeiterInnen von der Stadtverwaltung Dorsten zum EBD von Seiten der Stadt mitgebildet werden. Die dadurch zusätzlich anfallenden Kosten werden dem EBD in Rechnung gestellt, sodass dieser Zahlungen an die Stadtverwaltung leistet.
- Die Nutzungsdauer für interaktive Whiteboardsysteme wurde in 2023 von 10 Jahren herabgesetzt auf 7 Jahre. Aufgrund des voranschreitenden technischen Fortschrittes sind die interaktiven Whiteboardsysteme bereits nach 7 Jahren schon veraltet, daher gibt eine Herabsetzung der Nutzungsdauer ein realistischeres Bild der tatsächlichen Verhältnisse wider.

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 wurde eine Inventur von körperlich beweglichen Vermögensgegenständen aller Bereiche zum Bilanzstichtag 31.12.2023 durchführen. Außerdem wird eine Inventur der

Grundstücke ebenfalls zum Bilanzstichtag 31.12.2023 durchgeführt. Gespräche zwischen der Anlagenbuchführung und den zuständigen Fachämter zu den weiteren Inventuren des unbeweglichen Anlagevermögens sind bereits erfolgt:

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

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

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

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

II. Bilanzerläuterungen zum Jahresabschluss 31.12.2023

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 31.12.2023.

Alle nachfolgenden Beträge sind in Euro angegeben.

III. A K T I V A

0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Gem. § 5 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz-(NKF-CUIG) sind im Rahmen des Jahresabschlusses die Belastungen des Haushaltes 2023 infolge der COVID-19-Pandemie und des Ukrainekriegs zu ermitteln. Die ermittelte Summe ist als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-CUIG gesondert zu aktivieren. Die Aktivierung erfolgt in der Bilanzposition 0 – Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit.

Die pandemie- und Ukrainekrieg-bedingten Belastungen 2023 belaufen sich auf insgesamt 954.979,28 €. Sie wurden je Kostenträger und Sachkonto ermittelt. Der Großteil der Abweichungen ergibt sich Corona-bedingt im Bereich der Erträge aus den Steuern und ähnlichen Abgaben mit rund 665 T €. Daneben fallen noch weitere Mindererträge im Bereich der Privatrechtlichen Leistungsentgelte mit rund 34 T € an. Auf der Aufwandseite entfällt ein Großteil auf erhöhte Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Corona-bedingt mit rund 45 T €. Ukrainekrieg-bedingte Aufwendungen erstrecken sich auf die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit etwa 61 T €, auf die Transferaufwendungen mit ca. 49 T € und auf die sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit rund 169 T €. 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.

Immaterielle Vermögensgegenstände	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Softwarelizenzen	206.615,30	232.859,35	-26.244,05
Summe	206.615,30	232.859,35	-26.244,05

1.2 Sachanlagen

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

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

1.2.1.1 Grünflächen

Grund und Boden

Folgende Grundstücksnutzungsarten wurden den Grünflächen zugerechnet:

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

Aufwuchs und Aufbauten

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

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

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

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

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

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

1. Freiraumfläche (unterliegt einer Alterswertminderung)

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

2. Vegetationsfläche (unterliegt keiner Alterswertminderung)

- a. Gehölzflächen
- b. Rasenflächen

Spiel- und Bolzplätze

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

Friedhöfe

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

Grünflächen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Grund und Boden	47.432.229,43	46.216.065,26	1.216.164,17
Vegetationsflächen	15.637.198,70	14.780.853,54	856.345,16
Freiraumflächen und Einbauten (Bänke/ Papierkörbe/ Sachanlagen)	10.342.962,47	7.168.828,95	3.174.133,52
Spielplätze Festwert	2.220.606,00	2.220.606,00	0,00
Summe	75.632.996,60	70.386.353,75	5.246.642,85

Die wesentlichen Veränderungen ergeben sich aus den Freiraumflächen:

- Aktivierung des Schölzbaches des Projektes Wir machen MITte

1.2.1.2 Ackerflächen

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

Ackerflächen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Grund und Boden von Ackerland	2.116.618,40	2.119.411,40	-2.793,00
Betriebsvorrichtung auf Ackerland	34.217,00	34.217,00	0,00
Summe	2.150.835,40	2.153.628,40	-2.793,00

Die unerhebliche Differenz zum Vorjahr ergibt sich aus einem Grundstücksverkauf.

1.2.1.3 Wald- und Forstflächen

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

Wald- und Forstflächen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Grund und Boden von Wald- und Forstflächen	1.018.129,40	1.024.270,55	-6.141,15
Wald, Forsten (Bäume, Sträucher)	1.582.345,13	1.582.345,13	0,00
Summe	2.600.474,53	2.606.615,68	- 6.141,15

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

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

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

Sonstige unbebaute Grundstücke	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Grundstücke Gewässer	2.282.078,07	2.282.078,07	0,00
Summe	2.282.078,07	2.282.078,07	0,00

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

Bebaute Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte	2023	2022	Veränderung 2023 / 2022
Kinder- und Jugendeinrichtungen	9.514.535,44	9.757.959,92	-243.424,48
Schulen	103.318.891,06	105.190.839,95	-1.871.948,89
Wohnbauten	9.742.800,88	8.986.405,94	756.394,94
sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	62.834.871,51	58.386.788,87	4.448.082,64
Summe	185.411.098,89	182.321.994,68	3.089.104,21

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

Im Bereich der Wohnbauten kommt es zu einer Differenz von knapp 756.000 €. Diese ergibt sich aus dem Kauf von verschiedenen Grundstücken gelegen am Gemeindedreieck.

Bei den sonstigen Gebäuden ergibt sich eine Differenz aus der Aktivierung des Amphitheaters im Bürgerpark Maria Lindenhof und des Treffpunkt Altstadts sowie der Sanierung des Altbestandes des Treffpunkt Altstadts.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

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

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

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

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2023	2022	Veränderung 2023 / 2022
Grundstücke Straßen	74.581.730,27	74.608.452,86	-26.722,59
Grundstücke Abwasserbeseitigung	236.291,67	236.291,67	0,00
Parkplatzgrundstücke (nicht den Straßen zugehörig)	192.991,11	192.991,11	0,00
Grundstücke von Versorgungseinrichtungen	917.135,90	917.135,90	0,00
Summe	75.928.148,95	75.954.871,54	-26.722,59

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

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

Brücken und Tunnel	2023	2022	Veränderung 2023 / 2022
Brückenbauwerke ohne Rampe (Brücken und Tunnel)	8.369.794,43	8.716.597,94	- 346.803,51
Summe	8.369.794,43	8.716.597,94	-346.803,51

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

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

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

Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Schmutzwasserkanäle	30.394.799,27	30.884.262,18	- 489.462,91
Regenwasserkanäle	28.220.308,53	28.467.863,59	- 247.555,06
Mischwasserkanäle	68.745.877,77	70.174.135,51	- 1.428.257,74
Druckrohrleitungen	171.019,22	166.792,79	4.226,43
Hausanschlüsse	4.470.424,57	4.528.864,35	- 58.439,78
Summe	132.002.429,36	134.221.918,42	-2.219.489,06

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

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

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

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

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

Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrs-lenkungsanlagen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Straßen	59.484.530,10	62.160.587,08	-2.676.056,98
Parkplätze	419.231,72	451.426,65	-32.194,93
Straßenbegleitgrün	9.043.286,82	8.971.668,25	71.618,57
Verkehrsampeln	0,00	0,00	0,00
Straßenbeleuchtung	1.702.572,37	1.625.593,17	76.979,20
Parkscheinautomaten	44.812,81	56.436,73	-11.623,92
Summe	70.694.433,82	73.265.711,88	-2.571.278,06

Die negative Veränderungen der Bilanzpositionen erklären sich hauptsächlich durch Abschreibungen und Ausbuchungen alter Straßenreste nach Bauarbeiten.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

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

Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Maschinenteknik Löschwasserbehälter	5.467,42	7.289,90	-1.822,48
Datentechnik Infrastrukturvermögen	180.748,57	105.454,98	75.293,59
Lärmschutzwälle	1.499.438,00	1.499.438,00	0,00
Summe	1.685.653,99	1.612.182,88	73.471,11

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

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

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

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

Bauten auf fremdem Grund und Boden	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Bauten auf fremdem Grund und Boden	244.022,17	252.996,27	-8.974,10
Summe	244.022,17	252.996,27	-8.974,10

1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

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

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Einrichtungen von Kulturdenkmälern	270.651,57	219.339,17	51.312,40
Geschichtsstationen	48.015,06	48.015,06	0,00
Summe	318.666,63	267.354,23	51.312,40

Der erhöhte Bilanzwert ergibt sich aus Nachbuchungen für das Kunstwerk am Schölzbach.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

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

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

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

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Standardfahrzeuge	9.102.196,42	8.524.888,51	577.307,91
Arbeitsgeräte (Ketten, Sägen)	433.837,28	512.949,64	-79.112,36
Spezialgeräte Fachbereiche	1.298.409,23	1.188.655,65	109.753,58
Sondereinbauten in Räumen	150.983,37	101.943,71	49.039,66
technische Anlagen in Gebäuden	1.226.094,76	296.704,86	929.389,90
EDV technische Anlagen	1.243.374,42	1.098.899,04	144.475,38
Summe	13.454.895,48	11.724.041,41	1.730.854,07

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

Die Veränderung bei der Position technische Anlagen in Gebäuden erklärt sich durch die Erweiterung und Erneuerung der Sirenen an verschiedenen Standpunkten in Dorsten und die Aktivierung von diversen Photovoltaikanlagen überwiegend auf den Gebäuden von Kindertagesstätten.

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.

Betriebs- und Geschäftsausstattung	2023	2022	Veränderung 2023 / 2022
Büromaschinen (Rechenmaschinen)	2.211,39	2.398,76	-187,37
EDV-Endgeräte	1.517.981,37	1.567.285,89	-49.304,52
Telefon-Endgeräte	245.876,31	286.083,68	-40.207,37
sonstige elektronische Geräte	205.109,19	80.955,51	124.153,68
Möbel, Büro und Verwaltungsräume	40.540,27	43.563,93	-3.023,66
Möbel Verwaltungsgebäude Festwert	931.866,00	931.866,00	0,00
Möbel Klassen- und Gruppenräume	97.675,75	101.562,80	-3.887,05
Kindergartenmöbel Festwert	175.438,62	175.438,62	0,00
Schulmöbel Festwert	937.611,73	937.611,73	0,00
Lehrmittel	9.974,75	4.261,29	5.713,46
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	1.032.765,40	926.770,95	105.994,45
Summe	6.222.089,50	6.082.837,88	139.251,62

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 31.12.2023 entstanden sind, unter der Bilanzposition „Anlagen im Bau“ gebucht.

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

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

Anfang 2023 beliefen sich die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau auf 31.084.868,97 €. Es erfolgten Zugänge von 12.524.040,99 €. Mit der Inbetriebnahme oder Fertigstellung wurden die Anlagen im Bau aktiviert, woraus sich Umbuchungen auf fertige Anlagen in Höhe von 16.258.157,39 € ergeben. Die Abgänge belaufen sich auf 56.994,81 €. Somit ergibt sich ein Jahresendbestand von 27.293.757,76 €.

1.3 Finanzanlagen

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

Finanzanlagen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Anteile an verbundenen Unternehmen	17.075.645,80	16.375.645,80	700.000,00
Beteiligungen	484.439,70	181.333,00	303.106,70
Sondervermögen	1.466.929,00	1.466.929,00	0,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	75.665,08	75.598,43	66,65
Summe	19.102.679,58	18.099.506,23	1.003.173,35

Die Kapitaleinlage für die Entwicklungsgesellschaft Wulfen ist um 700.000 € erhöht worden.

Im Bereich der Beteiligungen ergibt sich die Erhöhung zum Vorjahr aus dem Kauf von Geschäftsanteilen an der RWW in Höhe von 303.106,70 €.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

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

Da bei allen verbundenen Unternehmen der Stadt Dorsten Sachziele im Vordergrund stehen, erfolgte die Bewertung zum 01.01.2009 nach dem Substanzwertverfahren. Der Substanzwertermittlung wurde das Berechnungsschema der NKF-Handreichung, 4. Auflage, S. 1925 ff. zugrunde gelegt. Nach § 56 Abs. 6 KomHVO wurde die Wertermittlung auf die wesentlichen wertbildenden Faktoren beschränkt. Die Stadt Dorsten ist an folgenden Unternehmen mehrheitlich beteiligt.

Bezeichnung des verbundenen Unternehmens	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Wirtschaftsförderung in Dorsten GmbH -WINDOR	3.304.894,00	3.304.894,00	0,00
Bäderbetrieb Dorsten GmbH	220.000,00	220.000,00	0,00
Entwicklungsgesellschaft Wulfen mbH - EW	751.728,94	51.728,94	700.000,00
Dorstener Wohnungsgesellschaft mbH - DWG	1.155.664,49	1.155.664,49	0,00
Infrastrukturgesellschaft	0,00	0,00	0,00
Dorstener Arbeit gGmbH - DA	399.423,00	399.423,00	0,00
Dorstener Netzgesellschaft DNG	11.243.935,37	11.243.935,37	0,00
Summe	17.075.645,80	16.375.645,80	700.000,00

1.3.2 Beteiligungen

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

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

Bezeichnung der Beteiligung	2023	2022	Veränderung 2023/2022
RWW	303.106,70	0,00	303.106,70
Zweckverband Gemeinsame Kommunale Datenzentrale Recklinghausen (GKD)	125.873,00	125.873,00	0,00
WIN Emscher-Lippe GmbH	4.459,00	4.459,00	0,00
Zweckverband Sparkasse Vest	1,00	1,00	0,00
d-NRW Besitz-GmbH & Co. KG	1.000,00	1.000,00	0,00
Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH	50.000,00	50.000,00	0,00
Summe	484.439,70	181.333,00	303.106,70

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 RWW ist mit 303.106,70 € in 2023 erworben worden.

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.

1.3.3 Sondervermögen

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

Die Stadt Dorsten hat folgendes Sondervermögen ausgegliedert:

Bezeichnung des Sondervermögens	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Entsorgungsbetrieb Stadt Dorsten - EBD	1.466.929,00	1.466.929,00	0,00
Summe	1.466.929,00	1.466.929,00	0,00

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

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

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

Die Stadt Dorsten verwaltete bis 2023 zwei rechtlich unselbstständige Stiftungen. Das Stiftungskapital ist in Wertpapieren und festverzinslichen Anleihen gebunden, um als Grundstock für die Aufgabenerfüllung der Stiftung über Kapitalerträge zu finanzieren. Das Ertragskapital (Zinsen) ruht, soweit es vorübergehend nicht benötigt wird, auf Sparkonten. Die Sparkonten werden als Liquiditätsreserve geführt und bei den liquiden Mitteln bilanziert.

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

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

Bezeichnung der Wertpapiere	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Wertpapiere Kinderferienstiftung	69.900,36	69.833,71	66,65
Wertpapiere Stiftung Norres	5.764,72	5.764,72	0,00
Summe	75.665,08	75.598,43	66,65

1.3.5 Ausleihungen

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

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Ausleihungen an verbundene Unternehmen sind im Jahresabschluss zu bilanzieren.

Ausleihungen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
an verbundene Unternehmen	13.580.000,00	12.930.000,00	650.000,00
Summe	13.580.000,00	12.930.000,00	650.000,00

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

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen

Weitere Ausleihungen an Beteiligungen bestehen nicht.

1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen

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

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.

	2023	2022	Veränderungen 2023/2022
Wertberichtigung von Forderungen	6.221.669,66	4.837.505,67	1.384.163,99

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

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

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Gebühren	2.245.236,12	1.360.909,32	884.326,80
Beiträge	171.697,83	283.730,82	- 112.032,99
Steuern	6.702.302,23	6.151.188,84	551.113,39
Forderungen aus Transferleistungen	10.342.771,77	9.591.080,34	751.691,43
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.697.075,44	2.241.392,41	455.683,03
Summe	22.159.083,39	19.628.301,73	2.530.781,66

Die Steuerforderungen setzen sich unter anderem aus der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer sowie der Grundsteuer zusammen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

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

privatrechtliche Forderungen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
privatrechtliche Forderungen	1.177.635,82	1.002.707,60	174.928,22
Summe	1.177.635,82	1.002.707,60	174.928,22

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

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Unter dieser Position sind die Forderungen erfasst, die sich durch „positive“ Verbindlichkeiten, sog. debitorische Kreditoren und aus durchlaufenden Posten (sog. Verwah- und Vorschusskonten) ergeben.

Sonstige Vermögensgegenstände	2023	2022	Veränderung 2023/2022
sonstige Vermögensgegenstände	2.810.879,24	3.275.970,62	- 465.091,38
Summe	2.810.879,24	3.275.970,62	-465.091,38

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 31.12.2023 belegt.

Bezeichnung	Kontostand		Veränderung 2023/2022
	31.12.2023	31.12.2022	
Girokonto Volksbank Dorsten	185.199,29	2.140.671,90	- 1.955.472,61
Girokonto Commerzbank	-	337.656,50	- 337.656,50
Girokonto Deutsche Bank	13.512,71	1.274.038,12	- 1.260.525,41
Girokonto Sparkasse Vest	100.000,00	20.305.906,45	- 20.205.906,45
EONIA-Konto Spk	15.323.980,94	6,50	15.323.974,44
Scheckkonto Sozialamt	20.069,59	34.502,84	- 14.433,25
Barkassen	33.033,57	16.259,82	16.773,75
Schulkonten	111.718,55	125.762,59	- 14.044,04
Kindergartenkonten	35.749,61	35.725,23	24,38
sonstige Girokonten	83.382,51	143.307,44	- 59.924,93
DWG Wohnhausbesitz	36.662,72	29.974,85	6.687,87
DWG Übergangwohnheime	35.381,89	56.813,22	- 21.431,33
Sparbücher Pelz-Anfelder-Stift	0,00	0,00	0,00
Sparbücher Kinderferienstiftung	1.820,27	1.816,10	4,17
Sparbücher Stiftung Norres	233,68	233,51	0,17
Summe	15.980.745,33	24.502.675,07	- 8.521.929,74

Die liquiden Mittel lt. Bilanz von 15.980.745,33 € differieren gegenüber dem Bestand an liquiden Mitteln lt. Finanzrechnung von - 8.521.929,74 € um 24.502.675,07 €. Bei dem Betrag handelt es sich um den Bilanz-Bestand zum 31.12.2022. In der Finanzrechnung wird der Vorjahresbestand nicht ausgewiesen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

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

Aktive Rechnungsabgrenzung	2023	2022	Veränderung 2023/2022
aktive Rechnungsabgrenzungsposten für Personalausgaben	816.580,96	798.055,51	18.525,45
aktive Rechnungsabgrenzungsposten für geleistete Zuwendungen	15.907.637,92	8.225.177,26	7.682.460,66
sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.320.729,09	923.606,33	397.122,76
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Summe	18.044.947,97	9.946.839,10	2.793.781,56

Der Anstieg der Rechnungsabgrenzungsposten für geleistete Zuwendungen ergibt sich aus den abzugrenzenden Baukostenzuschüssen an InfraDOR für den Neubau und die Erweiterung der versch. Kindertagesstätten in freien Trägerschaften und offenen Ganztagschulen. Wesentliche Abgrenzungen ergeben sich hierbei unter anderem aus dem Baukostenzuschuss für den Umbau der ehemaligen Laurentiuschule in Lembeck, die Errichtung der Kindertagesstätten Kita Grüner Weg, Kita Marktallee und Kita Ziegelstraße.

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 2023 schließt mit einem Überschuss ab. Hinzu kommt der gegen die Allgemeine Rücklage gebuchte Verlust aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen von 193.140,22 €.

Der Verlust 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 511.980,36 €. Die Aufwendungen aus der Verrechnung belaufen sich auf 705.120,58 €.

1.2. Sonderrücklagen

Sonderrücklagen sind nicht vorhanden.

1.3. Ausgleichsrücklage

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

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

Gemäß § 75 Abs. 3 Satz 2 GO erhöhen Jahresüberschüsse die Ausgleichsrücklage, sofern sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können gem. § 75 Abs. 3 Satz 3 GO durch Beschluss des Rates Beträge aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage umgebucht werden. Die bisherige Regelung, dass die allgemeine Rücklage einen Mindestbestand von 3 % der Gesamtbilanzsumme aufweist, ist mit dem 3. NKFVG entfallen.

In den vergangenen Jahren konnte der Ausgleichsrücklage ein Betrag von rd. 40,3 Mio. € zugeführt werden. Aus dem Jahresüberschuss 2023 könnte die Ausgleichsrücklage um weitere rd. 10,8 Mio. € auf dann rd. 51,1 Mio. € aufgestockt werden.

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

Bestand Allgemeine Rücklage (mit Verrechnung der Vermögensgegenstände)	20.948.152,56 €
Bestand Ausgleichsrücklage Jahresabschluss 2022	40.322.113,05 €
vorläufiger Jahresüberschuss 2023	10.789.102,38 €
Bestand Ausgleichsrücklage Jahresabschluss 2023	51.111.215,43 €
Gesamteigenkapital Jahresabschluss 2023	72.059.367,99 €

1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Das Jahresergebnis i.H.v. 10.789.102,38 € resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2023.

2. Sonderposten

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

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

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

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

Sonderposten für Zuwendungen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	608.050,47	615.017,28	-6.966,81
Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	144.430.199,30	135.150.461,52	9.279.737,78
Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden	162.236,60	167.493,93	-5.257,33
Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	4.134.168,56	3.709.153,94	425.014,62
Sonderposten aus übrigen Bereichen	1.415.960,16	892.421,02	523.539,14
Summe	150.750.615,09	140.534.547,69	10.216.067,40

Die positive Veränderung im Bereich der Sonderposten aus Zuweisungen vom Land ergibt sich aus der Passivierung der Sonderposten vom Treffpunkt Altstadt und den Schölzbach.

2.2 Sonderposten für Beiträge

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

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

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

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

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

Sonderposten für Beiträge	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen	23.600.623,67	24.754.262,00	-1.153.638,33
Sonderposten aus KAG-Beiträgen	881.806,26	905.543,12	-23.736,86
Summe	24.482.429,93	25.659.805,12	- 1.177.375,19

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

2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich

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

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

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

Die Angaben zu den Abwassergebühren, Friedhof/Bestattungswesen und der Gewässerunterhaltung wurden den einschlägigen Betriebsabrechnungen zum 31.12.2023 entnommen.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Abwasserbeseitigung	2.173.101,88	3.779.935,00	-1.606.833,12
Rettungsdienst	767.814,95	767.814,95	0,00
Friedhof/ Bestattungen	0,00	0,00	0,00
Gewässerunterhaltung	51.586,31	44.810,85	6.775,46
Summe	2.992.503,14	4.592.560,80	-1.600.057,66

Aus dem Sonderposten Abwasserbeseitigung wurden ca. 1.606.833,12 € aufgelöst und in 2023 berücksichtigt. Die aus den Betriebsergebnissen sich ergebenden Überschüsse in den Sparten wurden dem Sonderposten zugeführt.

Der Sonderposten Rettungsdienst bleibt vorerst unverändert aufgrund der noch nicht vorhandenen Abrechnung des Rettungsdienstes.

Dem Sonderposten Gewässerunterhaltung wurde für eine Sparte Beträge in Höhe von 6.775,46 € zugeführt.

2.4 Sonstige Sonderposten

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

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

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

Sonstige Sonderposten	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Kinderferienstiftung Wertpapiere	79.436,33	79.369,68	66,65
Kinderferienstiftung liquide Mittel	5.903,88	6.707,94	-804,06
Stiftung Norres Wertpapiere	5.764,72	5.764,72	0,00
Stiftung Norres liquide Mittel	233,68	233,51	0,17
Spenden / kostenloser Eigentumsübergang	5.464.893,71	5.861.488,73	-396.595,02
VEP (Erschließungsverträge)	2.214.050,46	2.244.437,81	-30.387,35
Summe	7.770.282,78	8.198.002,39	-427.719,61

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 2023. Bewertet wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten und Versorgungsempfängern. Die Bewertung erfolgte mit dem im NKF-Gesetz des Landes NRW vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Richttafeln von Prof. Klaus Heubeck. Aufgrund der geänderten Buchungssystematik kommt es in diesem Bereich zu einer Erhöhung von rund 1,3 Mio. €. Die Rückstellungen der städtischen MitarbeiterInnen beim EBD werden seit 2023 von der Stadtverwaltung bilanziert.

Pensions- und Beihilferückstellungen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Rückstellungen aktive Beschäftigte	105.453.829,39	102.238.321,38	3.215.508,01
Beihilferückstellungen aktive Beschäftigte	33.488.576,95	33.236.713,92	251.863,03
Summe	138.942.406,34	135.475.035,30	3.467.371,04

3.2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten

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

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

3.3. Instandhaltungsrückstellungen

In 2023 wurden erneut Instandhaltungsrückstellungen gebildet. Die maßnahmenscharfe Übersicht über die Inanspruchnahme bestehender Instandhaltungsrückstellungen, deren Auflösung sowie die geplante Nachholung nicht durchgeführter Maßnahmen in Folgejahren ist in der Übersicht 7 detailliert wiederzufinden.

Instandhaltungsrückstellungen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Instandhaltungsrückstellungen Gebäude	2.140.440,72	1.717.391,82	423.048,90
Summe	2.140.440,72	1.717.391,82	423.048,90

3.4 Sonstige Rückstellungen

Rückstellungen für Urlaub und Überstunden

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

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

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

Rückstellungen für Urlaub und Überstunden	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Rückstellungen für Urlaub	2.473.713,35	1.996.021,86	477.691,49
Rückstellungen für Überstunden	1.362.453,50	1.379.981,04	-17.527,54
Summe	3.836.166,85	3.376.002,90	460.163,95

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 2023 gab es 11 Zugänge sowie 8 Abgänge. Dabei handelt es sich unter anderem um Korrekturen von Ablauf des Altersteilzeitmodells, Beginn der Altersrente, Nachbuchungen aus dem Jahr 2021. Zudem wurde eine Person aus den Auswertungen rausgenommen, da diese fälschlicherweise aufgelistet wurde.

Rückstellungen für Altersteilzeit	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Rückstellungen für Altersteilzeit	1.150.843,27	927.317,00	223.526,27
Summe	1.150.843,27	927.317,00	223.526,27

Rückstellungen für Drohverluste

Rückstellungen für Drohverluste	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Rückstellungen für Drohverluste	-	2.306.000,00	-2.306.000,00
Rückstellungen für Fremdwährungsrisiko	-	46.822,60	-46.822,60
Summe	-	2.352.822,60	-2.352.822,60

In 2023 wurde der Zahler-Swap mit einem negativen Marktwert von 2,306 Mio. € aufgelöst. Die Rückstellung wurde daher ebenso bis zu diesem Betrag ertragswirksam in 2023 aufgelöst. Gleichermäßen verhält es sich mit dem Schweizer-Franken-Kredit.

Rückstellungen gem. § 107b BeamtVG

Es besteht eine Rückstellung von 827.301,00 € für die zukünftigen Verbindlichkeiten aus Dienstherrenwechseln (§ 107 b Beamtenversorgungsgesetz). Im Jahr 2023 wurden 50.826,00 € aufgelöst. Diese Werte wurden von der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) übermittelt.

Rückstellungen für Dienstherrenwechsel	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Rückstellungen für Dienstherrenwechsel	827.301,00	878.127,00	-50.826,00
Summe	827.301,00	878.127,00	-50.826,00

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

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

4. Verbindlichkeiten

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

4.1. Anleihen

Die Stadt hat keine Anleihen begeben.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten entsprechen den Valuten der Kontoauszüge der Banken zum 31.12.2023.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
vom öffentlichen Bereich	647.760,00	948.867,15	-301.107,15
vom privaten Kreditmarkt	95.243.758,42	97.582.499,46	-2.338.741,04
Summe	95.891.518,42	98.531.366,61	-2.639.848,19

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

4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten entsprechen den Valuten der Kontoauszüge der Banken zum 31.12.2023.

Die Stadt Dorsten hat zum 31.12.2023 keine Liquiditätskredite in ausländischer Währung im Bestand.

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	85.740.942,05	106.069.049,50	-20.328.107,45
Summe	85.740.942,05	106.069.049,50	- 20.328.107,45

Es wurde der Liquiditätskredit von 10 Mio. CHF (Schweizer Franken Kredit) abgelöst.

Gemäß § 5 Abs. 5 NKF-CUIG sind im Anhang zum Jahresabschluss die Summen der auf die COVID-19-Pandemie und auf den Ukrainekrieg entfallenden Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung zu ermitteln und zu erläutern. Hierzu sind die bilanzierten Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung auf den auf die COVID-19-Pandemie und Ukrainekrieg entfallenden Anteil, der höchstens dem Bilanzwert der Bilanzierungshilfe nach § 6 entspricht, und dem verbleibenden Anteil aufzuteilen. Danach würden entsprechend den Ausführungen unter 0 – Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit 954.979,28 € der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten auf die Belastungen aus der Pandemie und es Ukrainekriegs entfallen.

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

4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

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

Mit Ausnahme von Leasingverträgen für verschiedene Vervielfältigungsgeräte in den städt. Einrichtungen und im Rathaus (insb. Kopierer und Plotter) hat die Stadt Dorsten keine Leasingverträge abgeschlossen. Die abgeschlossenen Leasingverträge sind von ihrem Wesen her

jedoch eher den Mietverhältnissen zuzuordnen. Insbesondere liegt ihnen kein Eigentumsübergang zugrunde, sondern eine Rückgabeverpflichtung am Ende der Vertragslaufzeit. Eine Auflistung von Leasingverträge ist daher nicht erforderlich. Sämtliche andere finanzielle Verpflichtungen sind in Übersicht Nr.4 des Anhangs aufgelistet.

4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

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

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.178.385,22	8.467.632,39	-1.289.247,17
Summe	7.178.385,22	8.467.632,39	- 1.289.247,17

4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

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

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2023	2022	Veränderung 2023/2022
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	36.288.542,54	34.392.677,81	1.895.864,73
Summe	36.288.542,54	34.392.677,81	1.895.864,73

4.7. Sonstige Verbindlichkeiten

sonstige Verbindlichkeiten	2023	2022	Veränderung 2023/2022
sonstige Verbindlichkeiten	7.462.603,82	6.280.422,11	1.182.181,71
Summe	7.462.603,82	6.280.422,11	1.182.181,71

4.8. Erhaltene Anzahlungen

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

Anfang 2023 beliefen sich die erhaltenen Anzahlungen auf 37.071.474,09 €. Es erfolgten Zugänge von 14.124.186,95 €, keine Abgänge und Umbuchungen von 14.240.429,43 €. Daraus ergibt sich ein Jahresendbestand von 36.955.231,61 €. Ein wesentlicher Anteil davon macht die Investitionszuschüsse mit 11.325.285,27 € aus.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

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

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

Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	2023	2022	Veränderung 2023/2022
erhaltene Zuweisungen	11.608.369,96	6.636.316,96	4.972.053,00
Namenschuldverschreibung	13.003,03	13.003,03	0,00
Friedhofsgebühren	10.686.048,16	10.064.994,30	621.053,86
sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.424.789,47	2.472.113,25	-47.323,78
Summe	24.732.210,62	19.186.427,54	5.545.783,08

Der sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten setzt sich aus einer Vielzahl kleiner Positionen wie Pachten, Hallendauerbelegungsgebühren, Teilnehmergebühren usw. zusammen.

Ein Großteil der Abweichung im Bereich der erhaltenen Zuweisungen ergibt sich aus dem RAP für die Zuwendung für die Ukraine Hilfe 2023 von rund 2 Mio. €. Ein weiterer größerer Anteil ergibt sich aus Zuweisungen im Bereich der Schulen und Ganztagsbetreuungen.

V. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung zum Jahresabschluss 31.12.2023

1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt 2023 schließt wie folgt ab:

Ergebnishaushalt	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Erträge	254.345.645,00	272.604.674,41	273.688.867,87	- 1.084.193,46
Aufwendungen	255.865.222,00	261.815.572,03	254.134.168,22	7.681.403,81
Ergebnis	-1.519.577,00	10.789.102,38	19.554.699,65	-8.765.597,27

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 2022 entstanden sind.

Produktbereich	Bezeichnung	Erträge Ist 2023	Aufwand Ist 2023	Zuschuss / Überschuss Ist 2023	Zuschuss / Überschuss Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
01	Innere Verwaltung	5.737.900,37	22.814.833,92	- 17.076.933,55	- 17.340.511,40	263.577,85
02	Sicherheit und Ordnung	9.649.861,66	18.190.151,33	- 8.540.289,67	- 9.424.736,17	884.446,50
03	Schulträgeraufgaben	7.648.362,03	20.438.933,88	- 12.790.571,85	- 13.735.100,84	944.528,99
04	Kultur und Wissenschaft	1.861.819,77	4.129.010,89	- 2.267.191,12	- 2.778.916,19	511.725,07
05	Soziale Leistungen	9.530.628,32	16.928.425,64	- 7.397.797,32	- 5.701.790,70	- 1.696.006,62
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	27.122.706,43	59.202.532,73	- 32.079.826,30	- 28.032.537,60	- 4.047.288,70
08	Sportförderung	545.520,43	1.593.631,16	- 1.048.110,73	- 886.398,81	- 161.711,92
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	2.080.308,51	299.419,78	- 2.379.728,29	- 2.245.314,25	- 134.414,04
10	Bauen und Wohnen	712.817,18	1.812.009,29	- 1.099.192,11	- 171.182,14	- 928.009,97
11	Ver- und Entsorgung	28.687.197,81	20.895.553,29	7.791.644,52	5.503.977,48	2.287.667,04
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.465.110,18	15.598.896,74	- 11.133.786,56	- 10.709.818,61	- 423.967,95
13	Natur- und Landschaftspflege	2.024.773,41	8.285.030,56	- 6.260.257,15	- 6.113.341,59	- 146.915,56
14	Umweltschutz	261.781,14	773.455,53	- 511.674,39	- 310.709,55	- 200.964,84
15	Wirtschaft und Tourismus	1.520.692,03	3.097.545,42	- 1.576.853,39	- 2.609.001,39	1.032.148,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	174.910.214,01	67.724.035,73	107.186.178,28	114.136.580,06	- 6.950.401,78
17	Stiftungen	5.598,15	32.106,14	- 26.507,99	- 26.498,65	- 9,34
	Ergebnis	272.604.674,41	261.815.572,03	10.789.102,38	19.554.699,65	-8.765.597,27

3 Erträge des Ergebnishaushaltes

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

Ertragsarten	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Steuern u. ähnl. Abgaben	106.668.800,00	116.229.270,30	107.255.905,99	8.973.364,31
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	76.296.895,00	76.414.855,08	83.371.042,86	- 6.956.187,78
Sonstige Transfererträge	912.200,00	1.397.152,73	1.441.227,54	- 44.074,81
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	42.596.900,00	45.381.996,48	41.686.162,44	3.695.834,04
Privatrechtl. Leistungsentgelte	3.281.000,00	4.187.609,08	3.591.497,98	596.111,10
Kostenerstattungen u. -umlagen	12.328.050,00	13.972.029,44	15.433.633,84	- 1.461.604,40
Sonstige ordentl. Erträge	5.064.900,00	12.652.821,83	19.521.531,82	- 6.868.709,99
Aktivierete Eigenleistungen	220.000,00	63.147,50	105.426,34	- 42.278,84
Erträge insgesamt	247.368.745,00	270.298.882,44	272.406.428,81	- 2.107.546,37

3.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuereinnahmen (in Tausend €)

	2020 (Ist)	2021 (Ist)	2022 (Soll)	2022 (Ist)	2023 (Soll)	2023 (Ist)
Grundsteuern	19.370	19.848	19.760	20.080	22.185	22.341
Gewerbsteuer	28.102	35.130	27.300	37.611	32.600	43.297
Anteil an der Umsatzsteuer	5.372	5.435	4.570	4.797	4.860	4.875
Lohn- und Einkommensteuer	35.982	38.227	37.350	39.233	41.120	39.592
Kompensationsleistung incl. Kinderbonus nach § 21 Abs. 2 GFG 2010	3.656	3.014	3.780	3.822	4.174	4.588
Sonstige Steuern	1.323	917	1.720	1.710	1.730	1.536
Steuern zusammen	93.805	102.571	94.480	107.253	106.669	116.229
Gewerbsteuerumlage	1.965	2.547	1.930	2.480	2.259	2.785
Umlagequote	6,99	7,25	7,07	6,59	6,93	6,43

Für 2023 wurde das Gewerbesteueraufkommen mit 32,6 Mio. € kalkuliert. Bei einem gegenüber dem Vorjahr gestiegenen Hebesatz von 505 Punkten liegen die Erträge mit 10,7 Mio. € oberhalb des Ansatzes. Die große Abweichung hat mehrere Ursachen. Zum einen kam es im Vorjahr zu steuerrechtlichen Änderungen bzgl. der Abgabefrist für die Gewerbesteuererklärung, zum anderen wirkt die Inflation sich auf die Erträge aus, sodass diese höher ausfallen als angenommen.

3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen betragen insgesamt 76.414.855,08 € und setzen sich wie folgt zusammen:

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

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/Ist 2022
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.296.895,00	76.414.855,08	83.371.042,86	-6.956.187,78
Insgesamt	76.296.895,00	76.414.855,08	83.344.898,22	-6.956.187,78

3.2.1 Allgemeine Finanzausweisungen

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

Allgemeine Finanzausweisungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023 / ist 2022
Schlüsselzuweisungen	43.773.600,00	43.676.691,00	46.606.861,50	-2.930.170,50
Schulpauschale	2.123.600,00	2.123.604,00	1.941.706,00	181.898,00
Allgemeine Zuweisung des Landes	0,00	216.437,01	1.723.206,68	-1.506.769,67
Aufwands-/ Unterhaltungspauschale	950.000,00	592.674,00	790.623,76	-197.949,76
Sportpauschale	276.900,00	809.111,01	235.552,04	573.558,97
Summe	47.124.100,00	47.418.517,02	51.297.949,98	-3.879.432,96

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

Unter den allg. Zuweisungen des Landes ist die Inklusionspauschale gebucht, die bei der Planung im Ansatz zur Aufwands- und Unterhaltungspauschale enthalten war. Außerdem hat die Stadt in 2023 eine Klima-/Forstpauschale (Waldschadenhilfe) erhalten.

3.2.2 Zweckgebundene Zuweisungen

Neben den allgemeinen Zuweisungen erhält die Stadt eine Vielzahl von Zweckzuweisungen, die an die Erfüllung bestimmter Aufgaben gekoppelt sind. Die zweckgebundenen Zuweisungen belaufen sich in dem Jahr 2023 insgesamt auf 22.724.860,23 €.

Im Wesentlichen setzen sich diese aus folgenden Zuweisungen zusammen:

- Kita 8,94 Mio. €
- OGS 2,48 Mio. €
- Personalkostenzuweisungen 3,46 Mio. €
- Konnexitätsausgleich 4,23 Mio. €
- Erträge aus der Auflösung von erhaltenen Anzahlungen aus Zuwendungen 450.000 €

Die Betriebskostenzuweisungen für die Kindergärten liegen mit 8,94 Mio. € im Ergebnis unterhalb des geplanten Ansatzes von rd. 9,36 Mio. €, der jährlich fortgeschrieben wird. Die Betriebskostenzuweisungen stehen in Abhängigkeit der Kinderzahlen. Trotz der neuen Einrichtungen erwies sich der kalkulierte Ansatz als zu hoch.

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

Die Zuweisungen für das offene Ganztagsangebot wurden ursprünglich mit 1,9 Mio. € geplant und sind mit rd. 2,48 Mio. € im Ergebnis um etwa 500.000 € höher ausgefallen. Die Überschreitung resultiert u.a. aus gestiegenen Anmeldezahlen, vor allem im Bereich der Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf, sowie auf der jährlichen 3 %igen Erhöhung der OGS-Zuschüsse. Darüber hinaus gab es durch das im Rahmen von Corona eingerichtete Helferprogramm zusätzliche Mittel zur Personalfinanzierung.

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

3.2.3 Auflösung und Abgang von Sonderposten

Die Auflösung und der Abgang von Sonderposten wurden für 2023 mit 5.606.000,00 € geplant. Das Ergebnis beläuft sich auf 6.271.477,83 €. Der Vorjahreswert lag bei 5.878.117,45 €.

3.3 Sonstige Transfererträge

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

Sonstige Transfererträge	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023 / Ist 2022
Sonstige Transfererträge	912.200,00	1.397.152,73	1.441.227,54	- 44.074,81
Insgesamt	912.200,00	1.397.152,73	1.441.227,54	-44.074,81

Im Bereich der Unterhaltsvorschusskasse wurden ca. 663.000 € mehr an übergeleiteten Unterhaltsansprüchen gefordert als angenommen. Des Weiteren wurden ca. 11.000 € an Erstattungen gefordert als ursprünglich kalkuliert. Gründe hierfür waren Überzahlungen an Leistungsempfänger und Erstattungen anderer Unterhaltsvorschussstellen aufgrund von Wechseln der örtlichen Zuständigkeit.

Im Bereich der Schuldendiensthilfe des Landes blieb das Ergebnis mit ca. 124.000 € hinter dem Ansatz. Diese resultieren aus den Erstattungen der Tilgung des Förderprojektes Gute Schule 2020.

3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

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

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

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023 / ist 2022
Verwaltungsgebühren	1.615.900,00	1.912.755,30	2.681.756,81	- 769.001,51
Bürgerbüro	746.800,00	738.859,78	716.922,24	21.937,54
Gewerbewesen	44.400,00	64.172,00	130.114,89	-65.942,89
Standesamt	137.200,00	163.517,26	105.765,50	57.751,76
Baugebühren	500.000,00	679.137,60	1.416.092,00	-736.954,40
Vermessungsgebühren u. ä.	63.600,00	46.842,19	60.594,94	-13.752,75
sonstige Verwaltungsgebühren	123.900,00	220.226,47	252.267,24	-32.040,77
Benutzungsgebühren	40.981.000,00	43.469.241,18	39.004.405,63	4.464.835,55
Abwassergebühren	16.800.400,00	17.147.316,92	16.267.553,88	879.763,04
Müllabfuhrgebühren	8.620.000,00	8.593.493,55	8.549.853,11	43.640,44
Straßenreinigungsgebühren	1.475.000,00	1.412.377,88	1.420.342,33	-7.964,45
Kindergartengebühren, Offene Ganztagschule	3.483.800,00	3.646.745,97	3.742.272,06	-95.526,09
Gebühren für VHS und Kultur	998.900,00	813.760,90	733.589,89	80.171,01
Rettungsdienstgebühren	6.412.000,00	6.554.119,28	5.695.978,20	858.141,08
Friedhofsgebühren	700.000,00	925.536,48	904.324,00	21.212,48
Gewässerunterhaltung	412.000,00	421.343,13	412.647,56	8.695,57
Parkgebühren	475.000,00	524.562,28	502.459,28	22.103,00
Marktstandgebühren	128.400,00	71.485,20	61.010,50	10.474,70
Sonstige Benutzungsgebühren	272.300,00	475.036,52	419.962,73	55.073,79
Erträge aus Auflösung Sonderposten Gebühren/Beiträge	1.203.200,00	2.883.463,07	294.412,09	2.589.050,98
Insgesamt	42.596.900,00	45.381.996,48	41.686.162,44	3.695.834,04

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

3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Privatrechtliche Leistungsentgelte	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023 / Ist 2022
Mieten und Pachten	1.458.200,00	1.474.532,05	1.510.295,01	- 35.762,96
Erstattung von Betriebskosten	739.100,00	1.225.280,06	841.775,84	383.504,22
Verkaufserträge	680.200,00	857.223,85	713.534,63	143.689,22
Provisionen	14.200,00	258,58	164,91	93,67
Erstattung von Geschäftsausgaben	38.200,00	155.694,31	355.959,94	- 200.265,63
Sonstiges	351.100,00	474.620,23	169.767,65	304.852,58
Summe	3.281.000,00	4.187.609,08	3.591.497,98	596.111,10

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

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

Die erhöhten Verkaufserträge resultieren zum Großteil aus den Verkäufen der Stadtagentur, der Wald und Forstwirtschaft und aus Einrichtungen der kommunalen Jugendarbeit. Kulturelle und touristische Angebote werden wieder vermehrt genutzt und der neue Standort der Stadtagentur sorgt für eine höhere Kundenfrequenz. Im Bereich der Wald und Forstwirtschaft wurde in 2023 ein Mehrertrag durch den Verkauf von Holz erwirtschaftet. In den städtischen Häusern Treffpunkt Altstadt und Das Leo wurden insbesondere Mehrerträge von 62.000 € bei den Verkaufserlösen für kulturelle Veranstaltungen erzielt.

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

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

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

3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mit den Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden Aufwendungen, die die Stadt für eine andere Stelle erbracht hat, ersetzt. Das ist überwiegend im sozialen Bereich der Fall. In dem Jahr 2023 beläuft sich die Gesamtsumme der Kostenerstattungen und Kostenumlagen auf 13.972.029,44 €. Im Folgenden werden die größten Erstattungen und Umlagen aufgeführt:

- Hilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz 809.000 €
- Jugendhilfe: 3 Mio. €
- UVG: 1,9 Mio. €
- Sonstige Personalkostenerstattungen: 7,36 Mio. €

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 2023 vergleichsweise zur Planung rd. 230.000 € mehr an Erstattungen eingenommen worden. Genauere Informationen zum Bereich der Asylbewerber und der Jugendhilfe werden bei den Erläuterungen zu den Produkten 05.313 und 06.363 gegeben.

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

3.7 Sonstige ordentliche Erträge

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

Sonstige ordentliche Erträge	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023 / Ist 2022
Mahn- und Vollstreckungsgebühren	250.000,00	1.045.115,92	500.658,43	544.457,49
Konzessionsabgaben	3.440.000,00	3.929.680,37	3.856.425,26	73.255,11
Stundungszinsen, Nachzahlungsz. Gewerbest.	157.300,00	868.866,08	757.698,04	111.168,04
Erträge aus Veräußerung von Grundstücken	0,00	398,00	8.995,00	- 8.597,00
Zwangs- und Bußgelder	642.500,00	567.222,50	629.131,72	-61.909,22
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen (insb. Im Personalbereich)	0,00	4.457.617,28	12.921.636,97	- 8.464.019,69
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	408.100,00	427.167,92	437.392,87	-10.224,95
Erstattung für Geschäftsausgaben (Schadensregulierung)	54.000,00	110.550,96	132.460,63	- 21.909,67
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	0,00	964.260,89	106.940,91	857.319,98
Sonstiges	113.000,00	281.941,91	170.191,99	111.749,92
Summe	5.064.900,00	12.652.821,83	19.521.531,82	-6.868.709,99

Mehrerträge im Bereich der Mahnung und Vollstreckung ergeben sich überwiegend aus Ver säumniszuschlägen.

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

Schadensfälle können nicht kalkuliert werden. 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.

Aktiviere Eigenleistung im Bereich	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Abwasserbeseitigung	30.000,00	0,00	29.627,42	- 29.627,42
Straßenbau	170.000,00	0,00	2.121,30	- 2.121,30
Vermessung	0,00	63.147,50	54.185,50	8.962,00
Sonstige aktivierte Eigenleistungen	20.000,00	0,00	15.084,80	- 15.084,80
Summe	220.000,00	63.147,50	101.019,02	-37.871,52

3.9 Finanzerträge

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

Finanzerträge	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Gewinnanteile	1.514.100,00	874.791,19	767.426,97	107.364,22
Allg. Zinserträge	0,00	210.156,62	85.065,30	125.091,32
Zinsen für gegebene Darlehen	186.000,00	265.793,89	180.080,82	85.713,07
Zinsen der Stiftungen	1.200,00	70,99	7,11	63,88
Summe	1.701.300,00	1.350.812,69	1.032.580,20	318.232,49

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 Guthabenzinsen (rd. 173.000 €) und mit einem kleineren Teil durch Negativzinsen für bereits laufende Liquiditätskredite (rd. 37.000 €).

3.10 Außerordentliche Erträge

Gem. § 5 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) sind im Rahmen des Jahresabschlusses die Belastungen des Haushaltes 2023 infolge der COVID-19-Pandemie und neuerdings des Ukraine-Krieges zu ermitteln. Die ermittelte Summe ist als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-CUIG gesondert zu aktivieren. Der außerordentliche Ertrag beläuft sich aufgrund der pandemie- und ukrainekrieg-bedingten Belastungen 2023 auf 954.979,28 €. 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 2023 wie folgt zusammen:

Aufwandsarten	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023 / Ist 2022
Personalaufwendungen	66.006.300,00	64.820.907,92	60.866.314,82	3.954.593,10
Versorgungsaufwendungen	6.599.497,00	7.415.776,41	6.984.668,81	431.107,60
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	52.644.055,00	52.544.018,27	52.718.090,80	- 174.072,53
Bilanzielle Abschreibungen	15.580.300,00	16.560.783,84	15.787.306,15	773.477,69
Transferaufwendungen	104.172.400,00	107.230.306,08	104.506.893,73	2.723.412,35
Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.872.670,00	8.728.573,27	8.857.138,19	- 128.564,92
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	4.990.000,00	4.515.206,24	4.413.755,72	101.450,52
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen insgesamt	255.865.222,00	261.815.572,03	254.134.168,22	7.579.953,29

4.1 Personalaufwendungen

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

Personalaufwand	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023 / Ist 2022
Beamtenbezüge	12.406.600,00	12.473.974,35	12.141.070,98	332.903,37
Tarifentgelte	35.712.300,00	34.059.754,06	30.902.348,26	3.157.405,80
Zusatzversorgung	2.287.000,00	1.805.875,84	2.057.302,07	- 251.426,23
Berufsgenossenschaft	247.000,00	233.186,65	214.753,75	18.432,90
Sozialversicherung	7.782.900,00	6.855.379,64	6.506.134,16	349.245,48
Beihilfen	750.200,00	787.475,12	708.186,63	79.288,49
Pensionsrückstellungen	5.171.500,00	6.438.803,01	5.324.311,04	1.114.491,97
Beihilferückstellungen	1.734.600,00	1.477.719,03	1.588.581,12	- 110.862,09
Rückstellungen Altersteilzeit	106.200,00	223.526,27	358.043,54	- 134.517,27
sonstige Personalaufwendungen	20.400,00	465.213,95	1.065.583,27	- 1.065.583,27
Insgesamt	66.006.300,00	64.820.907,92	60.866.314,82	3.489.379,15

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

Art	Stellenplan 2023	Besetzte Stellen zum 30.06.2023	Stellenplan 2022	Besetzte Stellen zum 30.06.2022
Beamte	268	236	266	232
Angestellte	584	516	569	502
Sozial- und Erziehungsdienst	202	195	196	193

4.2 Versorgungsaufwendungen

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

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

Versorgungsaufwand	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ 2022
Versorgungsaufwendungen	5.188.500,00	6.021.588,93	5.588.775,06	432.813,87
Erstattungsverpflichtungen aus Dienstherrwechsel	0,00	- 21.970,84	41.058,82	- 63.029,66
Beihilfeaufwendungen	1.410.997,00	1.416.158,32	1.354.834,93	61.323,39
Gesamt	6.599.497,00	7.415.776,41	6.984.668,81	431.107,60

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

4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren 2023 mit rd. 52,64 Mio. € geplant. Das tatsächliche Ergebnis ist um ca. 174.000 € niedriger ausgefallen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	52.644.055,00	52.544.018,27	52.718.090,80	- 174.072,53
Gesamt	52.644.055,00	52.544.018,27	52.718.090,80	- 174.072,53

4.4 Bilanzielle Abschreibungen

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

Bilanzielle Abschreibungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
außerplanmäßige Abschreibung	3.500,00	0,00	0,00	0,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	58.800,00	62.259,74	65.037,10	- 2.777,36
Grünflächen	385.700,00	511.215,88	390.281,45	120.934,43
Kinder- und Jugendeinrichtungen	257.000,00	246.305,28	258.923,27	- 12.617,99
Schulen	2.671.800,00	2.689.587,14	2.732.552,21	- 42.965,07
Wohnbauten	49.400,00	40.592,95	40.815,82	- 222,87
Sonstige Dienstleistungsgebäude	2.542.900,00	2.690.813,11	2.562.453,42	128.359,69
Straßen, Wege, Plätze, Brücken und Tunnel	3.979.800,00	4.367.853,30	4.094.147,89	273.705,41
Abwasseranlagen	3.500.000,00	3.483.402,12	3.470.440,82	12.961,30
Sonstiges	11.500,00	9.699,13	7.968,16	1.730,97
Maschinen und technische Anlagen	1.540.500,00	1.903.954,73	1.646.594,34	257.360,39
Fremden Grund und Boden	9.000,00	8.974,10	8.974,10	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	570.400,00	546.126,36	509.117,57	37.008,79
Insgesamt	15.580.300,00	16.560.783,84	15.787.306,15	773.477,69

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 107,2 Mio. € um etwa 3 Mio. € höher als geplant und ebenfalls rund 2,7 Mio. € höher als das Ergebnis aus dem Jahr 2022 ausgefallen.

Die wesentlichen Abweichungen ergeben sich aus folgenden Bereichen:

- Rückzahlung einer Zuweisung vom Land (ca. 545.000 €)
- Betriebskostenzuschüsse Kita gesetzl. Anteil (1,4 Mio.€)
- Gewerbesteuerumlage (ca. 526.000 €)
- Heimpflege - Heimkinder (ca. 1,43 Mio. €)

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

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

Die Gewerbesteuerumlage fällt dagegen im Ergebnis um 526.000 € höher aus. Das ergibt sich aus den Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer.

Es wurden im Bereich der Heimpflege – Heimkinder mehr Leistungen aufgewendet als kalkuliert. Ursache hierfür waren steigende Kosten für Personal, Energie und Lebensmittel.

4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.872.670,00	8.728.573,27	8.857.138,19	- 128.564,92
Insgesamt	5.872.670,00	8.728.573,27	8.857.138,19	-128.564,92

Die Mehraufwendungen im Vergleich zum Plan resultieren vor allem aus der Einzelwertberichtigung von Forderungen mit ca. 940.000 € und aus der nicht geplanten Pauschalwertberichtigung von Forderungen in Höhe von 1,6 Mio. €.

4.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsen und Sonst. Finanzaufwendungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023 / Ist 2022
Kosten des Geldverkehrs	40.000,00	83.951,33	91.416,35	- 7.465,02
Zinsen für Kredite des Landes	23.000,00	19.472,35	23.309,28	- 3.836,93
Zinsen für Kredite öffentl.-rechtl. und privatrechtl. Kreditinstitute	3.477.000,00	3.264.099,80	3.456.281,14	- 192.181,34
Kontokorrent- und Kassenkreditzinsen	1.300.000,00	1.039.346,80	746.204,93	293.141,87
Zinsaufwand Derivate	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	150.000,00	108.335,96	96.544,02	11.791,94
Insgesamt	4.990.000,00	4.515.206,24	4.413.755,72	101.450,52

5 Finanzhaushalt

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

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

	Plan 2023 €	Ist 2023 €	Ist 2022 €	Veränderung Ist 2023 / Ist 2022 €
konsumtiver Finanzhaushalt				
Einzahlungen	245.840.045,00	256.951.401,26	249.715.540,08	7.235.861,18
Auszahlungen	239.734.222,00	238.896.518,85	227.701.551,34	11.194.967,51
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.105.823,00	18.054.882,41	22.013.988,74	- 3.959.106,33
investiver Finanzhaushalt				
Einzahlungen	20.132.831,00	17.267.073,75	14.709.089,13	2.557.984,62
Auszahlungen	35.717.925,00	22.004.964,79	17.120.086,29	4.884.878,50
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 15.585.094,00	- 4.737.891,04	- 2.410.997,16	- 2.326.893,88
Finanzierungstätigkeit				
Einzahlungen	15.661.794,00	23.006.395,00	1.730,00	23.004.665,00
Auszahlungen	7.808.000,00	45.366.531,03	22.949.289,36	22.417.241,67
Saldo	7.853.794,00	- 22.360.136,03	- 22.947.559,36	587.423,33
Anfangsbestand an Finanzmitteln lt. Bilanz	0,00	-437,18	437,18	- 874,36
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	521.652,10	- 478.458,44	1.000.110,54
Liquide Mittel lt. Finanzrechnung	- 1.625.477,00	- 8.521.929,74	- 3.822.589,04	- 4.699.340,70

6 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

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

7 Einzelbetrachtungen zum Investitionshaushalt

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

Investitionshaushalt					
Produktbereich	Bezeichnung	Überschuss / Zuschuss			Veränderung 2023/ 2022
		Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	
01	Innere Verwaltung	- 2.704.600,00	- 2.493.690,83	- 474.920,22	- 2.018.770,61
02	Sicherheit und Ordnung	- 2.468.100,00	- 1.191.251,31	- 1.132.663,04	- 58.588,27
03	Schulträger- aufgaben	- 1.752.850,00	- 698.398,56	- 1.284.433,00	586.034,44
04	Kultur und Wissenschaft	- 199.600,00	- 95.994,54	- 97.112,42	1.117,88
05	Soziale Leistungen	- 10.000,00	- 5.287,81	- 2.949,00	- 2.338,81
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	249.000,00	344.729,85	561.899,28	- 217.169,43
08	Sportförderung	- 2.330.000,00	- 87.037,47	- 130.189,30	43.151,83
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	- 442.482,00	- 59.829,11	- 195.369,02	135.539,91
10	Bauen und Wohnen	0,00	0,00	- 29.753,93	29.753,93
11	Ver- und Entsorgung	- 4.938.200,00	- 733.546,22	- 466.758,60	- 266.787,62
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	- 4.779.935,00	- 1.308.818,18	- 1.605.808,06	296.989,88
13	Natur- und Landschaftspflege	2.305.910,00	- 1.144.658,99	- 1.206.367,65	61.708,66
14	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Wirtschaft und Tourismus	- 1.115.000,00	- 1.556.804,55	54.588,67	- 1.611.393,22
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.602.763,00	4.292.763,33	3.598.845,49	693.917,84
17	Stiftungen	- 2.000,00	- 66,65	- 6,36	- 60,29
	Saldo	- 15.585.094,00	- 4.737.891,04	- 2.410.997,16	- 2.326.893,88

8 Auszahlungen des Investitionshaushaltes nach Arten

Der Investitionshaushalt gliedert sich bei den Auszahlungen wie folgt:

Auszahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.050.000,00	2.649.151,21	93.737,13	2.555.414,08
Baumaßnahmen	24.119.690,00	12.992.968,22	11.695.647,41	1.297.320,81
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.536.235,00	4.175.356,82	4.169.972,64	5.384,18
Erwerb von Finanzanlagen	4.012.000,00	2.153.173,35	1.159.089,21	994.084,14
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	34.315,19	1.639,90	32.675,29
Auszahlungen insgesamt	35.717.925,00	22.004.964,79	17.120.086,29	4.884.878,50

8.1 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
allgemeiner Grunderwerb	3.050.000,00	2.025.726,28	85.095,31	1.940.630,97
sonstiger Grunderwerb	0,00	623.278,37	0,00	623.278,37
Grunderwerb "Wir machen MITte"	0,00	146,56	8.641,82	- 8.495,26
Auszahlungen insgesamt	3.050.000,00	2.649.151,21	93.737,13	2.555.414,08

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

8.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Auszahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.119.690,00	12.992.968,22	11.695.647,41	1.297.320,81
Auszahlungen insgesamt	24.119.690,00	12.992.968,22	11.695.647,41	1.297.320,81

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

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

- I3002-0006 Endausbau des Baugebietes Nr. 232 Auf dem Beerenkamp
- I0468-0021 Neubau einer Sporthalle Wulfen
- I0105-0002 Qualifizierung des Jahnsportplatzes I3002-0026 Endausbau Gewerbegebiet Lembeck West – B-Plan Nr.8
- I0468-0006 Erweiterungsbau Rathaus
- I3002-0050 Ern. Teilst. Gelsenk. Str. zw. Feldmarkstr. u. Tönsholt
- I9005-0102 DORF - RH - A1.1 - Umgestaltung Ortskern Rhade
- I3002-0061 Erneuerung/Endausbau Baldurstraße
- I9004-0013 Barrierefreier Ausbau v. 15 Bushaltestellen
- I2004-0003 Neubau Rettungswache Lembeck/Rhade
- I0468-0007 Kernsanierung Rathaus
- I2002-0052 Neugestaltung des Schulhofs der Albert-Schweitzer-Schule
- I0468-0023 Neubau Juliussporthalle

8.3 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Auszahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.536.235,00	4.175.356,82	4.169.972,64	5.384,18
Auszahlungen insgesamt	4.536.235,00	4.175.356,82	4.169.972,64	5.384,18

Im Haushaltsplan 2023 wurden einige Maßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze von 20.000 € ausgewiesen. Die Festwerte werden nun im Folgenden näher betrachtet.

Sachkonto	Name	Ansatz 2023	Ergebnis 2023
78320010	Beschaffung Bücherei-Medien Festwert	80.500,00	77.688,76
78320020	Dienst- und Schutzkleidung Festwert	185.000,00	179.076,54
78320037	Beschaffung Feuerwehrschräume Festwert	2.700,00	1.954,22
78320038	Beschaffung Atemschutzrüstung Festwert	42.100,00	43.157,56
78320140	Beschaffung Schulmöbel Festwert	175.000,00	104.536,24
78320150	Beschaffung Kiga-Möbel Festwert	31.000,00	34.792,05
78320160	Beschaffung Büromöbel alg. Verwaltung Festwert	100.000,00	139.037,47
78591204	Neubau/Erneuerung v. Kinderspielflächen - Festwert	163.500,00	95.959,05

8.4 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Auszahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Geschäftsanteile Entwicklungsgesellschaft Wulfen (EW)	700.000,00	700.000,00	5.194,39	694.805,61
RWW	310.000,00	303.106,70	0,00	303.106,70
Auszahlung Darlehen Beteiligungen	3.000.000,00	1.150.000,00	1.153.888,46	3.888,46
Gesellschaftsanteile Kommunale Dienstleistungsgesellschaft	2.000,00	66,65	6,36	60,29
Auszahlungen insgesamt	4.012.000,00	2.153.173,35	1.159.089,21	994.084,14

9 Einzahlungen des Investitionshaushaltes

Einzahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/2022
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.607.931,00	15.593.704,12	12.994.980,77	2.598.723,35
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	270.000,00	497.267,60	748.667,40	- 251.399,80
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	660.000,00	500.000,00	200.000,00	300.000,00
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3.594.900,00	676.102,03	765.440,96	- 89.338,93
Einzahlungen gesamt	20.132.831,00	17.267.073,75	14.709.089,13	2.557.984,62

9.1 Zuwendungen für Investitionen

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

Einzahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.607.931,00	15.593.704,12	12.994.980,77	2.598.723,35
Einzahlungen insgesamt	15.607.931,00	15.593.704,12	12.994.980,77	2.598.723,35

Zuwendungen	Plan 2023	Ergebnis 2023
Investitionspauschale allgemein	4.870.563,00	4.870.563,32
Schulpauschale	0,00	0,00
Sportpauschale	0,00	57.817,00
WMM	7.804.400,00	7.841.406,33
KinFvG	42.300,00	10.800,00
sonstige	2.890.668,00	2.813.117,47
Gesamt	15.607.931,00	15.593.704,12

9.2 Veräußerung von Sachanlagen

Einzahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	270.000,00	497.267,60	748.667,40	- 251.399,80
Einzahlungen insgesamt	270.000,00	497.267,60	748.667,40	-251.399,80

9.3 Veräußerung von Finanzanlagen

Einzahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Veräußerung von Finanzanlagen	660.000,00	500.000,00	200.000,00	300.000,00
Einzahlungen insgesamt	660.000,00	500.000,00	200.000,00	300.000,00

9.4 Beiträge und ähnliche Entgelte

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

Einzahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Beiträge und ähnliche Entgelte	3.594.900,00	676.102,03	765.440,96	- 89.338,93
Einzahlungen insgesamt	3.594.900,00	676.102,03	765.440,96	-89.338,93

Die Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen bleiben hinter dem Ansatz, da mit dem Ausbau diverser Straßen bisher noch nicht begonnen wurde. Daher verschiebt sich die Vorausleistungserhebung auf die tatsächliche Durchführung der Straßenbaumaßnahmen. Die Erschließungsanlagen wurden nicht wie geplant ausgebaut.

10 Finanzierungstätigkeit

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

10.1 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Auszahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Gewährung von Lohn-/ Gehaltsvorschüssen	8.000,00	7.500,00	6.700,00	800,00
ordentliche Tilgung von Investitionskrediten des Landes	320.000,00	301.107,15	332.017,47	- 30.910,32
Umschuldung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	7.480.000,00	7.118.554,04	7.148.646,88	- 30.092,84
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	37.939.369,84	15.461.925,01	22.477.444,83
Auszahlungen insgesamt	7.808.000,00	45.366.531,03	22.949.289,36	22.417.241,67

10.2 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen	Plan 2023	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung Ist 2023/ Ist 2022
Tilgung von Lohn-/ Gehaltsvorschüssen	8.000,00	6.395,00	1.730,00	4.665,00
Tilgung Arbeitgeberdarlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredite des Landes	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredite bei Kreditinstituten	15.653.794,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
Sonderprojekte - Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00
Umschuldung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderprojekte - Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen insgesamt	15.661.794,00	5.006.395,00	1.730,00	5.004.665,00

Für die Finanzierung von Maßnahmen wurden in 2023 ein Investitionskredit über 5 Mio. € aufgenommen. Es ergibt sich zusätzlich eine Buchung von 6.395 € aus der Tilgung von Gehaltsvorschüssen.

11 Ermächtigungsübertragungen

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

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

Unter Berücksichtigung dieser Grundsätze wurden auf der Auszahlungsseite Ermächtigungsübertragungen für die Fortsetzung von bereits begonnenen Baumaßnahmen und für bereits erteilte Aufträge gebildet. Sie betragen insgesamt 23.200.890,19 €.

Der Betrag setzt sich aus neu gebildeten Ermächtigungen von 18.526.212,92 € sowie weiter vorgetragenen Ermächtigungen aus 2022 in Höhe von 4.674.677,27 € zusammen.

Auf der Einzahlungsseite betragen die Kreditermächtigungen insgesamt 9.132.051,98 €. Davon wurden alle neu in 2023 gebildet.

Eine Einzelaufstellung über die gebildeten Ermächtigungen sowie über die Inanspruchnahme 2023 der in Vorjahren gebildeten Ermächtigungen findet sich im Anhang - Anlage Nr. 7.

12 Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushaltsjahr 2023 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 5,36 Mio. € geplant worden. Davon wurden in 2023 für zwei Maßnahmen Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 747.966 € in Anspruch genommen.

13 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

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

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

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

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

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

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

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Ergebnishaushalt

In 2023 wurden folgende Genehmigungen erteilt:

	Anzahl	Volumen
Rat	8	7.560.700,00
HFA	3	441.223,07
Kämmerer	10	347.091,11
bisher nicht genehmigt	7	5.392.216,31
Summe	28	13.741.230,49
Die Deckung erfolgt durch: Einsparungen und Mehrerträge, twl. Im Rahmen des Jahres-abschlusses.		

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt

In 2023 wurden folgende Genehmigungen erteilt:

	Anzahl	Volumen
Rat	1	3.000.000,00
HFA	4	308.865,87
Kämmerer	8	233.125,54
bisher nicht genehmigt	1	41.980,50
Summe	14	3.583.971,91
Die Deckung erfolgt durch: Minderauszahlungen und Mehreinzahlungen		

Die bisher nicht genehmigten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden dem Rat in der Sitzung am 25.09.2024 zur Beschlussfassung vorgelegt. In der Sitzung wird auch der Entwurf des Jahresabschlusses 2023 dem Rat zugeleitet.

14 Gleichstellungsplan

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

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

In den Jahren 2010 bis 2018 hat die Stadt nach § 116 GO NRW einen 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 wird der Rat voraussichtlich am 25.09.2023 beschließen, für 2023 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 2023 wurden mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen Aufgabenbereichen folgende Aufwendungen und Erträge erzielt:

	Aufwendungen	Erträge
Stadt – EBD *		
Kosten der Abfallbeseitigung, Straßenreinigung, Marktreinigung und Entwässerung	12.084.971	
Kraftstoffe, Reparatur u. Wartung städtischer Fahrzeuge	500.885	
sonstige Sach- und Dienstleistungen des EBD	184.592	
Miete des Entsorgungsbetriebes		222.363
Personal- und Sachkostenerstattungen		713.907
Zinsen		0
insgesamt	12.770.449	936.271
Stadt – DWG *		
Verwaltung des städt. Wohnungsbesitzes und der Unterkünfte für Obdachlose u. Asylbewerber	34.547	
Miete der Stadtinfo	12.138	
Grundbesitzabgaben		721.399
Dividende		16.000
insgesamt	46.685	737.399
Nachrichtlich: Umsätze auf Treuhandkonten	851.403	203.504
Stadt - DNG		
Konzessionsabgaben		2.763.377
Gewinnausschüttung		732.971
Zinsen für Gesellschafterdarlehen		150.888
sonstige Kostenerstattungen		779,69
insgesamt	0	3.648.016

*Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Dokumentes sind die Jahresabschlüsse der DWG und des EBD für 2023 noch nicht geprüft. Zahlen sind unter Vorbehalt zu betrachten und könnten sich unter Umständen noch ändern.

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

Übersicht Nr. 1

Zeilen Nummer	Beschreibung	Original-Ansatz	Ergebnis am Stichtag	Saldo	Coronabedingte Abweichung	Ukrainekrieg-bedingte Abweichung
		HHJ 2023	31.12.2023			
100	Steuern und ähnliche Abgaben	106.668.800,00	116.229.270,30	9.560.470,30	-665.522,22	0,00
200	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.296.895,00	76.414.855,08	117.960,08	0,00	0,00
300	+ Sonstige Transfererträge	912.200,00	1.397.152,73	484.952,73	0,00	0,00
400	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.596.900,00	45.381.996,48	2.785.096,48	0,00	0,00
500	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.281.000,00	4.187.609,08	906.609,08	34.299,20	0,00
600	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.328.050,00	13.972.029,44	1.643.979,44	0,00	0,00
700	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.064.900,00	12.652.821,83	7.587.921,83	0,00	0,00
800	+ Aktivierte Eigenleistungen	220.000,00	63.147,50	-156.852,50	0,00	0,00
900	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000	= Ordentliche Erträge	247.368.745,00	270.298.882,44	22.930.137,44	-631.223,02	0,00
1100	- Personalaufwendungen	66.006.300,00	64.820.907,92	-1.185.392,08	0,00	0,00
1200	- Versorgungsaufwendungen	6.599.497,00	7.415.776,41	816.279,41	0,00	0,00
1300	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.644.055,00	52.544.018,27	-100.036,73	44.733,63	61.114,00
1400	- Bilanzielle Abschreibungen	15.580.300,00	16.560.783,84	980.483,84	0,00	0,00
1500	- Transferaufwendungen	104.172.400,00	107.230.306,08	3.057.906,08	0,00	49.105,07
1600	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.872.670,00	8.728.573,27	2.855.903,27	0,00	168.803,56
1700	= Ordentliche Aufwendungen	250.875.222,00	257.300.365,79	6.425.143,79	44.733,63	279.022,63
1800	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.506.477,00	12.998.516,65	16.504.993,65	-675.956,65	-279.022,63
1900	+ Finanzerträge	1.701.300,00	1.350.812,69	-350.487,31	0,00	0,00
2000	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.990.000,00	4.515.206,24	-474.793,76	0,00	0,00
2100	= Finanzergebnis	-3.288.700,00	-3.164.393,55	124.306,45	0,00	0,00
2200	= Ordentliches Ergebnis	-6.795.177,00	9.834.123,10	16.629.300,10	-675.956,65	-279.022,63
2300	+ Außerordentliche Erträge	5.275.600,00	954.979,28	-4.320.620,72	0,00	0,00
2400	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2500	= Außerordentliches Ergebnis	5.275.600,00	954.979,28	-4.320.620,72	0,00	0,00
2600	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.519.577,00	10.789.102,38	12.308.679,38	-675.956,65	-279.022,63
2700	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	652.700,00	669.000,00	16.300,00	0,00	0,00
2800	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	652.700,00	669.000,00	16.300,00	0,00	0,00
2900	= Ergebnis	-1.519.577,00	10.789.102,38	12.308.679,38	-675.956,65	-279.022,63

Kostenträger	Sachkonto	Beschreibung	Ansatz	Buchungen	Corona bedingte Abweichung	Ukrainekrieg bedingte Abweichung
0212201	44010720	Erstattung von Geschäftsaufwendungen	100,00 €	34.299,20 €	34.299,20	-
0212201	52017913	Sonst. Verwalt.-/Betriebsausgaben	33.000,00 €	48.949,08 €	44.733,63	-
0322101	52017200	Fahrtkosten, Wegstreckenentschädigung	345.100,00 €	589.015,81 €	-	11.114,00
0531301	53013320	Leistungen Typ U; AE § 24 AufenthG – lfd. Verfahre	- €	6.530,12 €	-	6.530,12
0531301	53013321	Leistungen Typ U; AE § 24 AufenthG – Krankenhilfe	- €	42.574,95 €	-	42.574,95
0537501	52015210	GWG Fachamt	1.000,00 €	50.209,44 €	-	50.000,00
0537501	54012000	Mieten, Pachten unbewegl. Vermögen	20.000,00 €	- €	-	168.803,56
1661101	40010210	Gemeindeanteil a. d. Einkommensteuer	41.120.000,00 €	39.591.679,51 €	- 665.522,22	-

Fertiggestellte, aber noch nicht abgerechnete Erschließungsmaßnahmen zum Bilanzstichtag 31.12.2023

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 31.12.2023 war bereits für folgende **Straßenbaumaßnahme nach KAG** die Beitragspflicht entstanden:

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

Eine Abrechnung konnte bisher noch nicht durchgeführt werden, da das bauausführende Unternehmen noch keine Schlussrechnung ausgestellt hatte. Diese wurde zum Jahresende eingereicht und befindet sich derzeit in der Prüfung. Die voraussichtlich zu erhebenden Beiträge ergeben sich aus der Vorkalkulation. Die endgültig abzurechnenden Beiträge ergeben sich erst nach Prüfung der Schlussrechnung und der sich daran anschließenden Ermittlung des umlagefähigen Aufwandes.



Sonstige erhebliche mehrjährige finanzielle Verpflichtungen
Übersicht Nr. 3

Vertragsgegenstand	Vertrags- beginn	Vertrags- ende	Laufzeit in Jahren	Jahresbetrag 2023
I. Miet- und Pachtverträge				
Büromaschinen (Drucker) Dezentrales Druckerkonzept StA 51	01.07.2013	b.a.W.	5	12.457,05 €
Miete EC-Terminals Bürgerbüro u. Standesamt	10.01.2017	b.a.W.	6	7.088,14 €
Umsatzbeteiligung Fotostation im Rathaus (Platzgeber)	09.08.2018	08.08.2023	5	63.568,21 €
Gebäude-Mietvertrag Bismarckstr. 1 - 19 und Halterner Str. 28	01.07.2015	30.12.2024	6	561.247,56 €
Gebäude-Mietvertrag NEF-Station	15.10.2008	15.10.2023	10	38.040,00 €
Gebäude-Mietvertrag Kindergarten Auf'm Diek	15.10.2002	31.07.2023	21	41.444,32 €
Gebäude-Mietvertrag Schule Deuten	13.01.2005	12.01.2025	20	116100,00
Gebäude-Mietvertrag TE Theodor-Heuss-Str. in Heinrichstraße	01.04.2006	b.a.W.	autom. Verlängerung	9.480,00 €
Gebäude-Mietvertrag Neue Räumlichkeiten Stadtinformartion, Dorstener Arbeit, etc.	01.04.2021	31.03.2036	15	822.528,00 €
Mietvereinbarung Container Neue Schule 1. BA	01.08.2021	31.07.2026	5	133.964,40 €
Mietvereinbarung Container Neue Schule 2. BA	15.08.2022	31.07.2026	5	118.702,50 €
Mietvereinbarung Container Augustaschule	15.08.2022	31.07.2027	5	174.216,00 €
Mietvereinbarung Container Antoniusschule	01.09.2021	31.07.2026	5	124.807,20 €
Mietvereinbarung Container Wittenbrinkschule	01.09.2023	31.07.2028	5	313.588,80 €
Gebäude-Mietvertrag Gebäude Bahnhofstraße 20 für Gruppe Kita Stukenberg	01.07.2022	31.07.2025	3	27.000,00 €
Gebäude-Untermietvertrag Kolkstraße 20	01.12.2021	30.11.2026	5	23.007,60 €
Miete Seniorenbegegnungsstätte An der Vehme 3	01.02.1995	b.a.W.	autom. Verlängerung	11.083,88 €
Miete Seniorenbegegnungsstätte Berliner Platz	01.08.1989	31.07.2019	autom. Verlängerung	13.000,00 €
Büromaschinen (Drucker)	01.07.2013	b.a.W.	5	12.457,05 €
Pacht Kinderspielplatz Op de Kühlen	01.04.1978	31.03.2033	autom. Verlängerung	35.281,80 €
laufende Kosten, Wartung und Bereitstellung von diversen Druckern an allen Schulstandorten		b.a.W.	autom. Verlängerung	149.554,87 €
Zwischensumme I.				2.692.517,38 €
Vertragsgegenstand	Vertrags- beginn	Vertrags- ende	Laufzeit in Jahren	Jahresbetrag 2023
II. Lizenzverträge				
Prüfsoftware ÖR	12.07.2017	31.12.2024	1	8.908,56 €
Prosoz 14plus	01.01.2007	b.a.W.	autom. Verlängerung	18.030,93 €
Prowinkita	01.08.2006	b.a.W.	autom. Verlängerung	7.258,67 €
KITA-Navigator	01.11.2019	b.a.W.	6	8.341,11 €
Openweb/FM	01.10.2012	b.a.W.	autom. Verlängerung	14.813,50 €
Software Kita-Plus		b.a.W.	autom. Verlängerung	9.421,64 €
EVB- Dienstvertrag - Betr. D zweckverb. Datennetz (DV-0028)		b.a.W.	autom. Verlängerung	83.591,00 €
EVB- Dienstvertrag - Betr. Dokum.-Management-Syst. VIS		b.a.W.	autom. Verlängerung	74.719,00 €
EVB- Dienstvertrag - GKD Radar (DV-0234)		b.a.W.	autom. Verlängerung	6.838,72 €
EVB- Dienstvertrag - LuGM		b.a.W.	autom. Verlängerung	17.746,00 €

EVB- Dienstvertrag - Zentr. IN-Zugang (DV-0562)		b.a.W.	autom. Verlängerung	20.206,00 €
EVB- IT VPN Standorte		b.a.W.	autom. Verlängerung	5.000,00 €
EVB-IT Advis (DV-0004)		b.a.W.	autom. Verlängerung	20.211,00 €
Betreuung Florian II (DV-0190)		b.a.W.	autom. Verlängerung	5.299,00 €
Generallizenz für das Formularsystem (DV-0198)		b.a.W.	autom. Verlängerung	5.162,00 €
Betrieb OK.EWO (DV-0271)		b.a.W.	autom. Verlängerung	87.444,00 €
Betrieb OK.Sozius-SGB XII (DV-0281)		b.a.W.	autom. Verlängerung	25.419,00 €
Betrieb LOGA (DV-0309)		b.a.W.	autom. Verlängerung	88.586,00 €
Betrieb SC-Owi (DV-0326)		b.a.W.	autom. Verlängerung	31.083,00 €
Betrieb WinAWOS (DV-0509)		b.a.W.	autom. Verlängerung	6.644,00 €
Finanzsoftware INFOMA (DV-0689)	01.01.2020	31.12.2029	10	1.525.248,00 €
Betrieb BIBLIOTHEKAplus		b.a.W.	autom. Verlängerung	49.805,08 €
Veeam Backupsoftware		b.a.W.	1	10.000,00 €
Ticketsystem		b.a.W.	1	5.426,09 €
Software Bibliothek (Dienstvertrag)	ab 2020	b.a.W.	autom. Verlängerung	35.285,88 €
Servicevertrag bibliotheca Germany GmbH Instandh. / Pflege Selbstverbuchung Prosoz 14plus	ab 2019	b.a.W.	autom. Verlängerung	5.338,32 €
	01.01.2007	b.a.W.	autom. Verlängerung	18.030,93 €
Prowinkita	01.08.2006	b.a.W.	autom. Verlängerung	7.258,67 €
KITA-Navigator Openweb/FM	01.11.2019	b.a.W.	6	8.341,11 €
	01.10.2012	b.a.W.	autom. Verlängerung	14.813,50 €
Software Kita-Plus		b.a.W.	autom. Verlängerung	9.421,64 €
Freiwillige Betriebskosten-zuschüsse Kita's	01.08.2008	b.a.W.	autom. Verlängerung	609.972,75 €
Freiwillige Betriebskosten-zuschüsse Kita's	01.08.2018	b.a.W.	autom. Verlängerung	468.420,05 €
Betriebskostenzuschuss Kita Pestalozzistraße	01.08.2008	b.a.W.	autom. Verlängerung	52.558,68 €
Betriebskostenzuschuss Kita Reiherstraße Catering Kitas	12.05.1995	12.05.2045	50	25.139,86 €
	01.08.2021	b.a.W.	autom. Verlängerung	480.973,58 €
Zwischensumme II.				3.870.757,27 €
III. Versicherungsverträge				
Allg. Haftpflicht	01.01.1946	31.12.2023	1	205.407,80 €
Elektronikversicherung	01.01.2012	31.12.2017	6	5.738,58 €
Schülerversicherung Nr. 800646	01.01.1983	31.12.2023	1	7.083,36 €
Vermögenseigenschaden-versicherung	15.08.1964	31.12.2023	1	19.812,31 €
Kfz-Versicherung	01.01.2013	31.12.2023	1	140.822,70 €
D&O	13.10.2011	31.12.2023	1	8.836,46 €
Gebäude- und Inhaltversicherung gesetzl. Unfallversicherung Freiwillige Feuerwehr	01.01.2017	01.01.2022	5	415.218,10 €
		b.a.W.	autom. Verlängerung	53.354,66 €
Notarzthaftpflichtversicherung		b.a.W.	autom. Verlängerung	10.151,89 €
Beiträge Sterbekasse und Kreisfeuerwehrverband		b.a.W.	autom. Verlängerung	7.698,00 €
Zwischensumme III.				874.123,86 €
IV. Wartungsverträge				
Glasfaser Premium 1000	14.03.2024	13.03.2027	3	27.631,80 €

ACMP Software - Wartung, Support, Softwareassurance, Cloud Behördenpostfach (Siegel,Qual.Signatur) Softwarepflege und Miete der Politesseneingabegeräte	01.04.2018	30.09.2023 b.a.W. 31.03.2022	autom. Verlängerung 1 4	25.113,55 € 8.803,81 € 5.569,20 €
Betrieb SC-OWI Softwarepflege Ok.EWO (Melderegisterverfahren), Dataclearing,EMRA,EMRA NRW, komXwork E- Akte fürOK.EWO (Bürgerservice&Meldeangelegenheiten) Softwarepflege ADVIS ,TEVIS, Einbürgerung (Ausländerwesen) Softwarepflege Autista (Personenstandsregister)		b.a.W. b.a.W. b.a.W. b.a.W.	autom. Verlängerung autom. Verlängerung autom. Verlängerung	31.083,00 € 101.669,00 € 21.053,00 € 19.179,00 €
Wartung Top Cash 2	19.03.2019	b.a.W.	autom. Verlängerung	8.207,25 €
VESTRA-INFRAVISION STRASSE, neuer Vertrag vom 07.12.2017; bisherige Wartungskosten werden durch Vertragserweiterung um jährlich 1.428,00 € erhöht, der ältere Vertrag wird durch den neuen ersetzt	01.01.2018	31.12.2024	2	5.898,83 €
SupportGIS	01.05.2009	b.a.W.	autom. Verlängerung	9.371,25 €
QGIS, lokalGIS	29.01.2017	b.a.W.	autom. Verlängerung	5.236,00 €
Softwarepflegevertrag ProBaug	01.01.2002	b.a.W.	autom. Verlängerung	5.148,94 €
Softwarewartung "TIFFANY" - Grundvertrag	01.01.2000	b.a.W.	autom. Verlängerung	7.483,52 €
Softwarewartung "TIFFANY"-neu Modul 26	01.03.2003	b.a.W.	autom. Verlängerung	7.483,52 €
Softwarewartung "TIFFANY"-neu Modul 69	01.03.2006	b.a.W.	autom. Verlängerung	7.483,52 €
Softwarewartung "TIFFANY"	01.01.2009	b.a.W.	7.483,52 €	
Softwarewartung "TIFFANY"- neu Modul 63	01.06.2010	b.a.W.	autom. Verlängerung	7.483,52 €
Softwarewartung "KKG"	15.02.1998	b.a.W.	autom. Verlängerung	5.850,19 €
Wartungsvertrag Brandmeldeanlage	01.01.2020	b.a.W.	autom. Verlängerung	6.537,52 €
Wartungsvertrag Leitstellentechnik	12.04.2011	b.a.W.	autom. Verlängerung	18.717,52 €
Wartungsvertrag Tele-kommunikationsanlage Feuerwache	01.06.2010	01.06.2015	5	5.998,00 €
Reinigung von Schutzkleidung RettD	01.01.2017	31.12.2020	3	28.167,30 €
Zwischensumme IV.				376.652,76 €
V. langfristige Rahmenvereinbarungen, Dauerlieferungsverträge				
Freiwillige Betriebskosten-zuschüsse Kita's	01.08.2008	b.a.W.	autom. Verlängerung	609.972,75 €
Freiwillige Betriebskosten-zuschüsse Kita's	01.08.2018	b.a.W.	autom. Verlängerung	468.420,05 €
Betriebskostenzuschuss Kita Pestalozzistraße	01.08.2008	b.a.W.	autom. Verlängerung	52.558,68 €
Betriebskostenzuschuss Kita Reiherstraße	12.05.1995	12.05.2045	50	25.139,86 €
Catering Kitas	01.08.2021	b.a.W.	autom. Verlängerung	480.973,58 €
Unterbringung v. Fundtieren	01.01.2013	31.12.2032	20	855.000,00 €
Kulturbereich		b.a.W.	autom. Verlängerung	5.345,48 €
Betrieb des Personalverfahrens LOGA	01.01.2004	31.12.2028	autom. Verlängerung	122.300,00 €
Arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung		b.a.W.	autom. Verlängerung	80.000,00 €

ASZ Unterweisungsmodul	01.04.2022	b.a.W.	autom. Verlängerung	45.000,00 €
Beratung, Fachliteratur, Fortbildungen etc.	04.12.2003		autom. Verlängerung	5.061,24 €
Winterdienst	01.11.2022	31.03.2025	3	18.049,23 €
Reinigungsvertrag Los 2	01.08.2019	31.07.2023	4	4.125.261,35 €
Unterhaltsreinigung				
Reinigungsvertrag Los 1	01.08.2020	31.07.2024	4	469.161,61 €
Unterhalts-, Grundreinigung				
Fensterreinigung	01.02.2024	31.12.2025	2	120.291,36 €
Handtuch- und Toilettenpapier	01.01.2020	31.12.2022	3	32.057,33 €
Strom	01.11.2023	31.12.2025	autom. Verlängerung	3.747.268,35 €
Gas	01.11.2023	31.12.2025	autom. Verlängerung	1.854.406,88 €
Wärmelieferungsvertrag Maria Lindenhof (VHS, Bibliothek)	05.07.1995	31.12.1996	autom. Verlängerung	81.994,71 €
Wärmelieferungsvertrag Maria Lindenhof (Gymnasium, Sporthalle Gymnasium)	05.07.1995	31.12.1996	autom. Verlängerung	164.670,50 €
Wärmelieferungsvertrag Gemeinschaftshaus	01.09.2000	31.12.2015	15	32.699,33 €
Wärmelieferungsvertrag Freizeitbad	05.07.1995	31.12.1996		66.290,99 €
Wärmelieferungsvertrag Anteil Hauptfeuer- und Rettungswache aus gemeinsamer Anlage mit dem EBD	01.03.2004	31.03.2024	20	49.017,28 €
Wärmelieferungsvertrag Don-Bosco-Schule, Laurentius-Sporthalle	16.08.2001	30.09.2016	15	18.706,35 €
Wärmelieferungsvertrag Sporthalle Gesamtschule	01.09.2000	31.12.2015	15	43.329,74 €
Wärmelieferungsvertrag Korczakschule (+ Wittenbrinkschule + Wittenbrinkschule OGS)	01.10.2004	30.09.2019	15	35.639,38 €
Wärmelieferungsvertrag Rathaus	11.01.1996	10.01.2016	20	59.066,00 €
Wärmelieferungsvertrag Sekundarschule	22.05.1998	21.05.2018	20	106.687,62 €
Wärmelieferungsvertrag Sporthalle Juliusstr. Vertrag hat keine Unterschrift, entspricht jedoch optisch dem Vertrag Sekundarschule	22.05.1998	21.05.2018	20	27.059,94 €
Wärmelieferungsvertrag Urbanusschule	01.09.2002	30.09.2017	15	36.226,28 €
Wärmelieferungsvertrag Sporthalle Wittenbrinkschule	01.01.2001	31.12.2010	10	15.216,23 €
Wärmelieferungsvertrag KiGa Theodor-Heuss-Straße	01.01.2013	31.12.1932	20	5.062,94 €
Grünpflege	01.04.2022	31.03.2024	2	1.275.174,26 €
Zwischensumme V.				15.133.109,29 €
VI. Sonstige wesentliche Verträge (jährl. Verpflichtung > 5.000 €)				
kath. Ehe-, Familie- und Lebensberatungsstelle	04.10.2001	b.a.W.	autom. Verlängerung	18.050,00 €
Sozialräumliches Kontraktmanagement	01.01.2021	31.12.2024	4	315.109,20 €
Sozialräumliches Kontraktmanagement	01.01.2021	31.12.2024	4	371.658,30 €
Sozialräumliches Kontraktmanagement	01.01.2021	31.12.2024	4	319.268,25 €
Sozialräumliches Kontraktmanagement	01.01.2021	31.12.2024	4	390.741,00 €
Rufbereitschaft	01.11.2020	b.a.W.	autom. Verlängerung	51.357,44 €
Poollösung	01.08.2018	b.a.W.	autom. Verlängerung	421.846,35 €
Drogenkontaktladen Café Kick	01.01.2015	b.a.W.	autom. Verlängerung	103.399,36 €
Psychosoziale Beratungsstelle	01.01.2015	b.a.W.	autom. Verlängerung	99.000,00 €
Kooperation Babyberatung	01.01.2020	31.12.2023	3	8.402,68 €
Streetworkprojekt	01.01.2015		5	80.914,79 €
Streetwork LEO	01.10.2015	b.a.W.	autom. Verlängerung	26.300,00 €
Personalkostenanteil LEO	01.10.2015	b.a.W.	autom. Verlängerung	31.281,32 €
Übernahme Platzwartaufgaben SuS GW Barkenberg	01.01.2013	b.a.W.	autom. Verlängerung	10.000,00 €

Übernahme Platzwartaufgaben BVH Dorsten	01.01.2013	b.a.W.	autom. Verlängerung	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben FC RW Dorsten	01.01.2013	b.a.W.	autom. Verlängerung	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben SuS Hervest-Dorsten	01.01.2013	b.a.W.	autom. Verlängerung	10.000,00 €
Übernahme Platzwartaufgaben SV RW Deuten	01.01.2013	b.a.W.	autom. Verlängerung	10.000,00 €
Sporförderung Trägerverein Hallenbad Wulfen	01.08.2013	b.a.W.	autom. Verlängerung	79.602,00 €
Sportförderung Stadtsporverband	01.01.2013	b.a.W.	autom. Verlängerung	20.000,00 €
Zuschuss GHW		b.a.W.	autom. Verlängerung	221.800,00 €
Zuschuss Bürgerparkverein Maria Lindenhof		b.a.W.	autom. Verlängerung	30.000,00 €
Zuschuss Innenstadtmarketing DIA Dorsten		b.a.W.	autom. Verlängerung	30.000,00 €
laufende Kosten Drucker	01.10.2023	30.09.2028	5	119.833,00 €
Durchführung der OGS Bonifatiussschule	01.08.2017	b.a.W.	autom. Verlängerung	189.854,00 €
Durchführung der OGS Agathaschule, Pestalozzischule, Albert-Schweitzer-Schule, Antoniussschule und Urbanusschule	01.08.2017	b.a.W.	autom. Verlängerung	1.571.739,00 €
Durchführung der OGS Augustaschule, Don- Bosco-Schule und Wittenbrinkschule	01.08.2017	b.a.W.	autom. Verlängerung	786.156,00 €
Durchführung der OGS Grüne Schule	01.08.2017	b.a.W.	autom. Verlängerung	428.986,00 €
Durchführung der OGS Wilhelm-Lehmbruck- Schule	01.08.2017	b.a.W.	autom. Verlängerung	199.977,00 €
Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle" von- Ketteler-Schule und Gymnasium Petrinum	01.08.2013	b.a.W.	1	110.470,00 €
Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle" Erich Klausener-Schule und Neue Schule Dorsten	01.08.2013	b.a.W.	1	180.765,00 €
Zuschuss	01.08.1997	b.a.W.	autom. Verlängerung	48.675,25 €
Zuschuss zum Betrieb des JMW		31.12.2025	autom. Verlängerung	46.800,00 €
Nutzungspauschale für Aula/Pausenhalle der St. Ursula Realschule	01.08.2015	31.07.2025	10	
Zuschuss Ursulinen-Schulen	01.08.2015	31.07.2027	autom. Verlängerung	1.080.000,00 €
Schulschwimmen Wulfen	19.11.2013	b.a.W.	autom. Verlängerung	53.500,00 €
Schulschwimmen Atlantis	01.08.2013	b.a.W.	autom. Verlängerung	28.728,00 €
Zuschuss zum lfd.Betrieb	ab 2020	b.a.W.	autom. Verlängerung	6.300,00 €
Durchführung außerunterrichtlicher Angebote im Rahmen des Programms "Geld oder Stelle"	01.08.2014	b.a.W.	1	27.102,00 €
Personalkostenanteil an Kulturagenten	01.08.2014	b.a.W.	1	19.713,00 €
Zuschuss	01.08.2014	b.a.W.	1	12.500,00 €
Schulfahrten von Ketteler-Schule	Ende Sommer- ferien 2023	Beginn Sommer- ferien 2024	1	88.037,07 €
Haldenwangschule	Ende Sommer- ferien 2023	Beginn Sommer- ferien 2024	1	234.824,92 €
Begleitpersonen Haldenwangschule	Ende Sommer- ferien 2023	Beginn Sommer- ferien 2024	1	39.285,12 €

Rollstuhlfahrten Haldenwangschule	Ende Sommerferien 2023	Beginn Sommerferien 2024	1	22.144,50 €
Rollstuhlfahrten "Ukraine" Haldenwangschule	Ende Sommerferien 2023	Beginn Sommerferien 2024	1	21.756,00 €
Schulfahrten Agathaschule	Ende Sommerferien 2023	Beginn Sommerferien 2024	1	81.654,38 €
Zuschussvereinbarung Pestalozzischule	Ende Sommerferien 2023	Beginn Sommerferien 2024	1	20.000,00 €
Schwimm-u.Sportfahrten	Ende Sommerferien 2023	Beginn Sommerferien 2024	1	39.900,00 €
Schwimm-u.Sportfahrten	Ende Sommerferien 2023	Beginn Sommerferien 2024	autom. Verlängerung	28.671,72 €
Druck und Layout VHS Programm	15.07.1905	16.07.1905	1	11.425,70 €
Fortschreibung SEP	01.01.2023	31.12.2027	5	22.000,00 €
Migrationsreferat, Glück-Auf-Str. 8, 46284 Dorsten	01.05.2010	b.a.W.	autom. Verlängerung	41.794,27 €
Beratungsstelle für allein-stehende Wohnungslose, Borkener Str. 43, 46284 Dorsten	17.09.2004	31.12.2015	autom. Verlängerung	59.155,20 €
Migrationserstberatung u. Flüchtlingsberatung	01.05.2010	b.a.W.	autom. Verlängerung	35.811,23 €
Treuhandvertrag zur Verwaltung der städtischen Unterkünfte	01.01.1990	unbefristet	autom. Verlängerung	10.948,00 €
Spieletreff Ahornstraße	01.01.2022	31.12.2022	autom. Verlängerung	12.052,25 €
Migrantenorientierte Schulsozialarbeit Grüne Schule	01.01.2023	31.12.2027	autom. Verlängerung	30.000,00 €
Zuschuss für Aufgaben der Biologischen Station	17.10.1991	31.12.2027	autom. Verlängerung	53.610,48 €
Zuschuss für Aufgaben der Verbraucherberatung, s. auch Ergänzungsvertrag ab 01.05.2015, lt. Ratsbeschluss vom 03.11.2021 ab 2022 Mittel für eine weitere halbe Stelle, neue Ansätze ab 2022	01.01.1990	31.12.2025	autom. Verlängerung	222.600,00 €
Zuschuss Hallenwartaufgaben	01.06.2010	b.a.W.	autom. Verlängerung	16.510,80 €
Zuschuss Hallenwartaufgaben	01.06.2010	b.a.W.	autom. Verlängerung	14.870,76 €
Zuschuss Hallenwartaufgaben	01.06.2010	b.a.W.	autom. Verlängerung	14.870,76 €
zusammengefasster Zuschuss (allg. Zuschuss u. Schulschwimmen	15.03.1997	31.12.2045	autom. Verlängerung	873.873,66 €
Betriebsführungsvertrag vom	01.01.2014	b.a.W.	autom. Verlängerung	143.624,68 €
Nutzungs- und Betriebskostenvereinbarung	01.01.2019	b.a.W.	autom. Verlängerung	6.549,75 €
Verlustausgleiche Wirtschaftsförderung		31.12.2022	1	153.500,00 €
Vergütung Immobilienvermarktung		31.12.2022	1	151.130,00 €
Gesellschaftsvertraglich festgelegter Verlustausgleich	19.08.1990	31.12.2025	3	46.500,00 €
+ Zusatzzahlungen lt. Wplan WIN EL u. newPark				
zugesagter Verlustausgleich		31.12.2022	1	700.000,00 €
"Aufwandszuschuss"	22.11.2019	31.12.2022	2	11.900,00 €
Betriebsführungsentgelt Parkraumbewirtschaftung	01.04.2017	31.12.2022	2	13.207,19 €
Zwischensumme VI.				10.802.037,38 €
Gesamtsumme:				33.749.197,94 €

**Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen der Stadt Dorsten
zum 31.12.2023**

Lfd. Nr.	Unternehmen	Stammkapital		Anteil am Stammkapital		Eigenkapital	Ergebnis des aktuellen Geschäftsjahres
		in €	in €	in%	in €	in €	
Verbundene Unternehmen							
1	Wirtschaftsförderung in Dorsten GmbH *	511.291,88	511.291,88	100,00%	5.156.300,00		371.800,00
2	Bäderbetrieb Dorsten GmbH	25.000,00	25.000,00	100,00%	3.746.600,00		708.200,00
3	Entwicklungsgesellschaft Wulfen mbH	105.000,00	105.000,00	100,00%	764.900,00	-	800,00
4	Dorstener Wohnungsgesellschaft mbH *	770.000,00	200.000,00	25,97%	9.035.300,00		488.900,00
5	Dorstener Arbeit gGmbH	26.000,00	13.000,00	50,00%	1.318.500,00		19.300,00
6	Dorsten Netz GmbH & co. KG	12.067.000,00	5.913.830,00	50,98%	14.080.100,00		1.140.200,00
7	Verwaltungsgesellschaft Dorsten Netz mbH	25.000,00	12.750,00	51,00%	34.400,00		2.100,00
8	Gesellschaft für Infrastruktur in Dorsten mbH (InfraDOR) *	25.000,00	25.000,00	100,00%	170.000,00		37.800,00
Beteiligungen							
9	Zweckverband Gemeinsame Kommunale Datenverarbeitungszentrale Recklinghausen (GKD) *	1.000.000,00	116.000,00	11,60%	3.828.000,00		1.143.000,00
10	Win Emscher-Lippe GmbH	306.775,13	11.810,84	3,85%	429.200,00	-	659.000,00
11	Sparkassenzweckverband Sparkasse Vest Recklinghausen	-	-	10,80%			
12	Rheinisch-Westfälische Wasserwerksgesellschaft mbH (RWW)	15.381.950,00	55.000,00	0,36%	70.477.500,00		14.961.000,00
13	Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mit beschränkter Haftung	45.000,00	5.000,00	11,11%	341.200,00	-	27.600,00
Sondervermögen							
14	Entsorgungsbetrieb Stadt Dorsten (eigenbetriebsähnliche Einrichtung - Sondervermögen)	25.000,00	25.000,00	100,00%	4.240.100,00		424.200,00
Anstalt öffentlichen Rechts							
15	d-NRW AöR	1.368.000,00	1.000,00	0,70%	2.913.800,00		-
Summe des Nominalkapitals			7.019.682,72				

* Werte aus 2022. Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Dokumentes sind die Jahresabschlüsse für 2023 noch nicht geprüft.

Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2023

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

Übersicht Nr. 6

Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen zum 31.12.2023

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

Lfd. Nr. Gebührenhaushalt	Betrag
1 Marktwesen	259.524,18 €
2 Rettungsdienst - Krankentransport	195.444,46 € *
3 Rettungsdienst - Notarzteinsätze	129.367,99 € *
4 Abwasserbeseitigung	3.289.874,43 €
5 Gewässerunterhaltung	24.512,03 €
Summe	3.898.723,09 €

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

* Vorjahreswerte

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

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

Lfd. Nr.		Gebäude	Maßnahme	Betrag 31.12.2023	Betrag 31.12.2022	Betrag 31.12.2021	Veränderung 2023/2022
1	R2006-0001	Sporthalle Gesamtschule Wulfen	Flachdachsanie rung	93.500,00 €	93.500,00 €	93.500,00 €	- €
2	R2006-0002	Wittenbrinkschule Sporthalle	Anpassung Brüstungsgeländer Empore	26.000,00 €	26.000,00 €	26.000,00 €	- €
3	R2002-0019	VHS	Ertüchtigung Abhangdecke	82.000,00 €	82.000,00 €	82.000,00 €	- €
4	R0468-0043	Rathaus	Durchführung von Deckenbelastungstests	- €	11.013,10 €	14.000,00 €	11.013,10 €
5	R0468-0044	Fahrradstation	zusätzl. Bauunterhaltende Maßnahmen	145.892,11 €	376.878,72 €	206.000,00 €	230.986,61 €
6	R0468-0045	Gemeinschaftshaus Wulfen/Freizeitbad	Erneuerung Ausmauerung Pelletkessel (41,09%)	4.109,00 €	4.109,00 €	4.109,00 €	- €
7	R0468-0046	Gemeinschaftshaus Wulfen/Freizeitbad	Erneuerung Ausmauerung Pelletkessel (58,91%)	5.891,00 €	5.891,00 €	5.891,00 €	- €
8	R0468-0048	Antoniuschule	Austausch beider Heizkessel	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	- €
9	R0468-0049	Petrinum	Ertüchtigung Tribünengeländer	28.000,00 €	28.000,00 €	28.000,00 €	- €
10	R0468-0050	Gesamtschule Wulfen	Sanierung Pausenhofüberdachung West (Haupteingang)	230.000,00 €	230.000,00 €	230.000,00 €	- €
11	R0468-0051	Von-Ketteler-Schule	Erneuerung abgehängte Decke	161.125,94 €	162.000,00 €	162.000,00 €	874,06 €
12	R0468-0052	Kiga Joachimstraße	Akustische Ertüchtigung Gruppenräume	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €	- €
13	R0468-0053	Kiga Talaue	Akustische Ertüchtigung Gruppenräume	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	- €
14	R0468-0070	Jüdisches Museum	Außenfassade	244.290,00 €	255.000,00 €	- €	10.710,00 €
15	R0468-0071	Von-Ketteler-Schule	Betonsanierung	110.000,00 €	110.000,00 €	- €	- €
16	R0468-0072	VHS	Erneuerung 10kV-Anlage	150.000,00 €	150.000,00 €	- €	- €
17	R0468-0083	VHS	Erneuerung RLT-Anlage VHS	26.632,67 €	79.000,00 €	- €	52.367,33 €
18	R0468-0084	Von-Ketteler-Schule	v-K-Schule Flachdach Sanierung	75.000,00 €	- €	- €	75.000,00 €
19	R0468-0085	Sporthalle Rhade	Austausch Heizkessel	50.000,00 €	- €	- €	50.000,00 €
20	R0468-0086	Betriebshof	Sanierung Betriebshof	140.000,00 €	- €	- €	140.000,00 €
21	R0468-0087	Mehrzweckhalle	Austausch Heizkessel	290.000,00 €	- €	- €	290.000,00 €
22	R0468-0088	Pestalozzischule	Austausch Gasbrenner	18.000,00 €	- €	- €	18.000,00 €
23	R0468-0089	Aula Petrinum	Austausch Außentürelemente	10.500,00 €	- €	- €	10.500,00 €
24	R0468-0090	Sporthalle Juliusstr.	Sanierung Umkleiden	25.000,00 €	- €	- €	25.000,00 €
25	R0468-0091	Altes Rathaus	Kellerdeckenabdicht.	25.500,00 €	- €	- €	25.500,00 €
26	R0468-0092	Gesamtschule Wulfen	Dachsanie rung	30.000,00 €	- €	- €	30.000,00 €
27	R0468-0093	Gesamtschule Wulfen	Erneuerung Rauch-& Brandschutztüren	40.000,00 €	- €	- €	40.000,00 €
28	R0468-0094	GH Holsterhausen	Flachdachsanie rung	25.000,00 €	- €	- €	25.000,00 €
Summe				2.140.440,72 €	1.717.391,82 €	1.000.514,79 €	423.048,90 €

VII. Anlagen zum Anhang

Eigenkapitalspiegel							
	Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ²	Verrechnung des Vorjahres-ergebnis	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ²
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1	Allgemeine Rücklage	20.961.406,30	179.886,48	- 193.140,22			20.948.152,56
1.2	Sonderrücklagen	-	-				-
1.3	Ausgleichsrücklage	20.947.299,88	19.374.813,17				40.322.113,05
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	19.554.699,65				10.789.102,38	10.789.102,38
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	-					-
	Summe des Eigenkapitals	61.463.405,83	19.554.699,65				72.059.367,99
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-				-

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

² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeiner Rücklage (+/-)	2.216.911,35	112.892,77	179.886,48	2.509.690,60
Ausgleichsrücklage (+/-)	4.088.454,03	16.858.845,85	19.374.813,17	40.322.113,05
Summe	6.305.365,38	16.971.738,62	19.554.699,65	42.831.803,65

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

Nr.	Vermögensgegenstand	gesetzl. Rahmen	Afa Dorsten in Jahren
1	Gebäude und bauliche Anlagen		
1.01	Abwasserhebe- und reinigungsanlagen (baulicher Teil)	30-40	50
1.02	Abwasserkanäle	50-80	80
1.03	Inliner	40-50	40
1.04	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30-50	50
1.05	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30-50	50
1.05a	Kompressorstationen		25
1.05b	Pumpenhäuser		50
1.05c	Pumpentechnik		25
1.06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	40-80	50
1.07	Garagen (massiv)	40-60	50
1.08	Garagen (sonstige Bauweise), Carports	20-40	20
1.09	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereinsheime, Jugendheime	40-80	50
1.10	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	50-80	80
1.11	Hallen (massiv)	40-60	60
1.12	Hallen (sonstige Bauweise)	20-40	40
1.13	Hallenbäder	40-70	35
1.14	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40-60	50
1.15	Kindergärten, Kindertagesstätten	40-80	50
1.16	Krematorien	50-60	
1.17	Kühlzellen, Kühlhallen	14-20	20
1.18	Lager (massiv)	40-60	60
1.19	Lager (sonstige Bauweise)	20-40	40
1.20	Leichenhallen, Trauerhallen	60-80	50
1.21	Parkhäuser, Tiefgaragen	30-50	50
1.22	Pumpenhäuser	20-50	50
1.23	Rettungswachen (massiv)	40-80	50
1.24	Schulgebäude (massiv)	40-80	80
1.25	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	20-40	25
1.26	Silobauten (Kunststoff oder Stahl); Streuguthalle am Bauhof	17-25	25
1.27	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	40-60	50
1.28	Transformatoren- und 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
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)		
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer	20-40	30
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	20-40	30
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50-100	70
2.04	Durchlass		80

1)

2)

3)

Nr.	Vermögensgegenstand	gesetzl. Rahmen	Afa Dorsten in Jahren
2.05	Folientunnel		20
2.06	Gewächshäuser (Glas)		50
2.07	Kompostdeponie, -plätze	10-25	25
2.08	Kompostplatz Waldfriedhof	10-25	50
2.09	Löschwasserbrunnen (-anlagen)		20
2.10	Löschwasserteiche	20-40	40
2.11	Markisen (freistehend)		15
2.12	Schrankenanlagen, elektronisch betrieben		15
2.13	Signalanlagen/Lichtzeichenanlagen		20
2.14	Spielhäuser/Gartenhäuser (Holz)		15
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	Stadtplanvitriolen, Wartehallen		15
2.19	Straßen- und Stadtmobiliar	10-30	20
2.20	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen), Wege, Plätze, Parkflächen	30-60	50
2.21	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart); Freiraumflächen, Grabflächen	10-30	30
2.22	Zaun (Eisen, Stahl)		25
2.23	Zaun (Holz)		10
2.24	Zaun (Maschendraht)		15
2.25	Straßenbeleuchtung	20-30	30
2.26	Bänke aus Stein, Mauerwerk	30-40	30
2.27	Bank aus Metall	20-30	30
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)		
3.01	Abwasserhebe- und reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10-33	25
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen,	5-15	10
3.03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10-25	25
3.04	Aufzüge (stationär)	15-20	20
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10-20	20
3.06	Beleuchtungsanlagen, Flutlichtanlagen	20-30	30
3.07	Beregnungsanlagen (Sportplätze)		20
3.08	Beschallungsanlagen	5-15	15
3.09	Beschallungsanlagen in Trauerhallen	5-15	20
3.10	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10-20	20
3.11	Chlorgasanlagen	10-12	20
3.12	Druckluftanlagen, Kompressoren	5-15	15
3.13	Druckrohrleitungen	20-40	80
3.14	Gasleitungen	40-45	45
3.15	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage, Luftentfeuchter, Abgasabsauganlagen	10-15	15
3.16	Heizkanäle	40-50	50
3.17	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte), Leerrohre	20-25	25
3.18	Leitstellentechnik	5-15	15
3.19	LWL Lichtwellenleiterkabel	35-40	20
3.20	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	15-20	20
3.21	Photovoltaikanlagen	20-25	25
3.22	Solaranlagen	10-15	15
3.23	Stromverteileranlagen	10-15	15

Nr.	Vermögensgegenstand	gesetzl. Rahmen	Afa Dorsten in Jahren
3.24	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	10-15	10
3.25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5-15	15
4 Maschinen und Geräte			
4.00	Maschinen und Geräte	5-20	
4.01	medizinisch-technische Geräte des Rettungsdienstes z.B. Defibrillatoren, Oxyloge, Pulsoximeter, Absaugpumpen, Ferno-, Roll- u. sonstige Tragen, Übungsmodelle etc.		6
4.02	Desinfektions- und Pflegeeinrichtungen im Rettungsdienst		10
4.03	Feuerwehrgeräte lt. Brandschutzbedarfsplan z.B. Tragkraftspritzen, Tauchpumpen, Beleuchtungsgeräte, Stromerzeuger, Atemschutzgeräte, Tauchgeräte, Tauchanzüge, Arbeitsgeräte, Rettungsgeräte		15
4.04	tragbare Leitern, hydraulische Heber, Luftheber, Dichtkissen, Messgeräte, Strahlenschutzmessgeräte, Chemischschutzgeräte, Schläuche, Armaturen, Schnelleinsatzzelte etc.		15
4.05	Betriebseinrichtungen der Feuerwehr z.B. Atemschutzwerkstatt, Schlauchpfliegewerkstatt, Medientechnik, Ausbildungstechnik, Funkwerkstatt, Pflegeeinrichtung für Schutzkleidung, Feuerlöscherwerkstatt		15
4.06	KFZ-Pflege, Schreinerei, Notstromversorgung, Pac-Ex etc.		15
4.07	Nachrichtentechnik der Feuerwehr 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	Wasserräucher		12
5 Büro- und Geschäftsausstattung			

Nr.	Vermögensgegenstand	gesetzl. Rahmen	Afa Dorsten in Jahren
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung	3-20	
	Büromaschinen, Elektronik, Arbeitsutensilien:	5-10	
5.01	Büromaschinen		15
5.02	Fernmeldegeräte, Elektronik, Telefonanlagen		10
5.03	Fernseher, (Digitales Schwarzes Brett),		10
5.04	Flipcharts, Tafeln, einfache Whiteboards		20
5.05	Gebührenzähler		10
5.06	Geschwindigkeitsmesssysteme, Verkehrszählgeräte etc.		10
5.07	Kopierer etc.		10
5.08	Software (Normalsoftware mit häufigem Anpassungs-/ Update-Bedarf)		5
5.09	Software, Systemvariable Module (z.B. Topcash, WinBasys, Augias)		10
5.10	Unterhaltungselektronik (Radios, CD Player, Videorekorder, DVD, Receiver, Kameras, Mikrofon etc.)		5
5.11	Elektronische Lehrmittel (Interaktive Displays, elektronische Whiteboards)		10
5.111	interaktive Whiteboardsysteme		7
	Mobiliar:	10-20	
5.12	Fahrbare Regalanlagen/ Aktenkompressionsanlagen		30
5.13	Küchenmöbel, Einbauküchen		15
5.14	Mobiliar (Tisch, Stuhl, Schrank, Regal, Werkbank, Spint etc.)		20
	Computer und Zubehör, Elektronik:	3 - 5	
5.15	Arbeitsplatzrechner (Sachgesamtheit)		5
5.15 a	Informatikräume VHS		4
5.16	Notebook		5
5.17	Peripheriegeräte (z.B. Beamer, Drucker, Scanner)		5
	Werkstatteinrichtungen	10-15	15
5.18	Gerüste / Leitersysteme		15
	Musikinstrumente:		
5.19	Blas- und Schlaginstrumente		15
5.20	Streichinstrumente, Zupfinstrumente		12
5.21	Tasteneinstrumente		20
	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung:		
5.22	Ausstattung "Entspannungsräume", Polstermöbel		10
5.23	Fußmatten		8
5.24	Gardinen, Verdunkelungsanlagen etc.		15
5.25	Gartenmöbel, Sonnenschirme, Sonnensegel		10
5.26	Gerätesatz Absturzsicherung		6
5.27	Lehr- u. Lernmittel (Globus, Modelle etc.)		15
5.28	Mannschaftszelte für die Feuerwehr		10
5.29	Nähmaschinen-, Werk-, Chemieräume etc.		15
5.30	Panzerschrank, Tresor		50
5.31	Spielzeug (für Besucher, z.B. Bürgerbüro)		5
5.32	Spielzeug Kindergarten (Kaufladen, Puppenstuben, Bällchenbad, Spielfahrzeuge etc.)		10
5.33	Sportgeräte		10
5.34	Trainingstür für Schließzylinder der Feuerwehr		10
5.35	Wickelkommode - Kindertausausstattung		5
5.36	Fahrradständer		10
5.37	Dorstener Aak		20

8)
18

14)
6)

5)

Nr.	Vermögensgegenstand	gesetzl. Rahmen	Afa Dorsten in Jahren	
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)
6	Fahrzeuge			
6.01	Anhänger, Auflieger	10-15	8	
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	8-12	10	
6.03	Fahrräder	4-8	8	
6.04	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	

Erläuterungen:

- 1) Unterschreitung der Rahmentabelle aufgrund der Erfahrungswerte Hallenbad Maria Lindenhof, Erbbaurechtsvertrag Atlantis
- 2) Abschreibungszeiten gem. Brandschutzbedarfsplan
- 3) Nutzungsdauern bei Brücken in Abhängigkeit von der Konstruktionsart zwischen 30-90 Jahren
- 4) Änderung lt. HSP Maßnahme Nr. 34 ab 01.01.2013 -> Dann ND nehmen, wo kein 4) dran ist
- 5) Nutzungsdauer wurde analog zur Nutzungsdauer von Holzbauten der KGSt festgelegt (20 Jahre bis 30 Jahre)
- 6) vgl. Nr. 1.1 KGSt.

Nr.	Vermögensgegenstand	gesetzl. Rahmen	Afa Dorsten in Jahren
7)	vgl. Nr. 3.0 KGSt. 5-8 Jahre		
8)	Anpassung im Rahmen der Digitalisierungsinvestitionen		
9)	vgl. Nr. 3.0 KGSt. 10-12 Jahre		
10)	vgl. Nr. 3.0 KGSt. 30-40 Jahre		
11)	vgl. Nr. 3.0 KGSt. 10-15 Jahre		
12)	Anpassung nach Recherche von 15 auf 20 Jahre		
13)	KomHVO NRW 13-15 Jahre, aber nach technischer Einschätzung der Druckmaschinen in der Dorstener Druckerei (vgl. BundesAfa Tabellen: 8 Jahre)		
14)	vgl. Nr. 3.0 KGSt. 8-10 Jahre (vorher 20 Jahre)		
15)	vgl. Nr. 3.0 KGSt. 20-30 Jahre		
16)	vgl. Nr. 4.0 KGSt. 8-12 Jahre		
17)	Abstimmung mit Fachamt		
18)	Abstimmung mit ITM ab 01.01.2023 technische Entwicklung spricht für niedrigere Nutzungsdauer		

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	1.456.579,20 €	37.931,25 €	- 12.974,57 €	- €	1.481.535,88 €	- 1.223.719,85 €	- 62.259,74 €	11.059,01 €	- 1.274.920,58 €	206.615,30 €	232.859,35 €
1.2	Sachanlagen	822.434.830,41 €	18.680.603,55 €	- 3.752.804,73 €	- €	837.362.629,23 €	- 219.500.778,41 €	- 16.498.524,10 €	2.928.048,86 €	- 233.071.253,65 €	604.291.375,58 €	602.934.052,00 €
1.2.1	unbebaute Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte	79.066.837,47 €	1.285.277,57 €	- 8.934,15 €	4.472.581,16 €	84.815.762,05 €	- 1.638.161,57 €	- 511.215,88 €	- €	- 2.149.377,45 €	82.666.384,60 €	77.428.675,90 €
1.2.1.1	Grünflächen	72.024.515,32 €	1.285.277,57 €	- €	4.472.581,16 €	77.782.374,05 €	- 1.638.161,57 €	- 511.215,88 €	- €	- 2.149.377,45 €	75.632.996,60 €	70.386.353,75 €
1.2.1.2	Ackerland	2.153.628,40 €	- €	- 2.793,00 €	- €	2.150.835,40 €	- €	- €	- €	- €	2.150.835,40 €	2.153.628,40 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	2.606.615,68 €	- €	- 6.141,15 €	- €	2.600.474,53 €	- €	- €	- €	- €	2.600.474,53 €	2.606.615,68 €
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	2.282.078,07 €	- €	- €	- €	2.282.078,07 €	- €	- €	- €	- €	2.282.078,07 €	2.282.078,07 €
1.2.2	bebaute Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte	262.734.000,74 €	2.872.927,66 €	- 429.421,49 €	6.299.774,03 €	271.477.280,94 €	- 80.412.006,06 €	- 5.667.298,48 €	13.122,49 €	- 86.066.182,05 €	185.411.098,89 €	182.321.994,68 €
1.2.2.1	Kindertageseinrichtungen	11.594.594,25 €	27.904,80 €	- 25.024,00 €	- €	11.597.475,05 €	- 1.836.634,33 €	- 246.305,28 €	- €	- 2.082.939,61 €	9.514.535,44 €	9.757.959,92 €
1.2.2.2	Schulen	145.372.015,50 €	27.078,48 €	- €	790.559,77 €	146.189.653,75 €	- 40.181.175,55 €	- 2.689.587,14 €	- €	- 42.870.762,69 €	103.318.891,06 €	105.190.839,95 €

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
1.2.2.3	Wohnbauten	9.837.755,79 €	803.277,89 €	- 19.412,49 €	- €	10.621.621,19 €	- 851.349,85 €	- 40.592,95 €	13.122,49 €	- 878.820,31 €	9.742.800,88 €	8.986.405,94 €
1.2.2.4	sonstige Dienst-, Büro- und Geschäftsgebäude	95.929.635,20 €	2.014.666,49 €	- 384.985,00 €	5.509.214,26 €	103.068.530,95 €	- 37.542.846,33 €	- 2.690.813,11 €	- €	- 40.233.659,44 €	62.834.871,51 €	58.386.788,87 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	414.548.841,47 €	246.451,69 €	- 404.686,75 €	2.728.920,55 €	417.119.526,96 €	- 120.777.558,81 €	- 7.860.954,55 €	199.446,95 €	- 128.439.066,41 €	288.680.460,55 €	293.771.282,66 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	75.968.787,56 €	21.183,24 €	- 47.905,83 €	- €	75.942.064,97 €	- 13.916,02 €	- €	- €	- 13.916,02 €	75.928.148,95 €	75.954.871,54 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	13.404.709,93 €	- €	- €	- €	13.404.709,93 €	- 4.688.111,99 €	- 346.803,51 €	- €	- 5.034.915,50 €	8.369.794,43 €	8.716.597,94 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung/Sicherheitsanl	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	181.463.398,18 €	182.097,75 €	- 7.041,13 €	1.085.838,81 €	182.724.293,61 €	- 47.241.479,76 €	- 3.483.402,12 €	3.017,63 €	- 50.721.864,25 €	132.002.429,36 €	134.221.918,42 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenk.	142.000.743,14 €	43.170,70 €	- 349.739,79 €	1.559.911,50 €	143.254.085,55 €	- 68.735.031,26 €	- 4.021.049,79 €	196.429,32 €	- 72.559.651,73 €	70.694.433,82 €	73.265.711,88 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.711.202,66 €	- €	- €	83.170,24 €	1.794.372,90 €	- 99.019,78 €	- 9.699,13 €	- €	- 108.718,91 €	1.685.653,99 €	1.612.182,88 €
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	378.633,67 €	- €	- €	- €	378.633,67 €	- 125.637,40 €	- 8.974,10 €	- €	- 134.611,50 €	244.022,17 €	252.996,27 €

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	290.434,23 €	51.312,40 €	- €	- €	341.746,63 €	- 23.080,00 €	- €	- €	23.080,00 €	318.666,63 €	267.354,23 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrz.	24.274.961,15 €	1.145.005,01 €	- 2.146.904,09 €	2.540.430,16 €	25.813.492,23 €	- 12.550.919,74 €	- 1.903.954,73 €	2.096.277,72 €	- 12.358.596,75 €	13.454.895,48 €	11.724.041,41 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.056.252,71 €	555.588,23 €	- 705.863,44 €	216.451,49 €	10.122.428,99 €	- 3.973.414,83 €	- 546.126,36 €	619.201,70 €	- 3.900.339,49 €	6.222.089,50 €	6.082.837,88 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	31.084.868,97 €	12.524.040,99 €	- 56.994,81 €	- 16.258.157,39 €	27.293.757,76 €	- €	- €	- €	- €	27.293.757,76 €	31.084.868,97 €
1.3	Finanzanlagen	18.099.506,23 €	1.003.173,35 €	- €	- €	32.682.929,58 €	- €	- €	- €	- €	32.682.929,58 €	31.029.756,23 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	16.375.645,80 €	700.000,00 €	- €	- €	17.075.645,80 €	- €	- €	- €	- €	17.075.645,80 €	16.375.645,80 €
1.3.2	Beteiligungen	181.333,00 €	303.106,70 €	- €	- €	484.439,70 €	- €	- €	- €	- €	484.439,70 €	181.333,00 €
1.3.3	Sondervermögen	1.466.929,00 €	- €	- €	- €	1.466.929,00 €	- €	- €	- €	- €	1.466.929,00 €	1.466.929,00 €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	75.598,43 €	66,65 €	- €	- €	75.665,08 €	- €	- €	- €	- €	75.665,08 €	75.598,43 €
1.3.5	Ausleihungen	12.930.250,00 €	1.150.000,00 €	- 500.000,00 €	- €	13.580.250,00 €	- €	- €	- €	- €	13.580.250,00 €	12.930.250,00 €

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	12.930.000,00 €	1.150.000,00 €	- 500.000,00 €	- €	13.580.000,00 €	- €	- €	- €	- €	13.580.000,00 €	12.930.000,00 €
1.3.5.2	Ausleihungen an Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.3.5.3	Ausleihungen an Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	250,00 €	- €	- €	- €	250,00 €	- €	- €	- €	- €	250,00 €	250,00 €
Gesamtsumme:		854.921.165,84 €	20.871.708,15 €	- 4.265.779,30 €	- €	871.527.094,69 €	- 220.724.498,26 €	- 16.560.783,84 €	2.939.107,87 €	- 234.346.174,23 €	637.180.920,46 €	634.196.667,58 €

1) Alle Angaben in Euro

Anlage Nr. 4

Forderungsspiegel					
(unter Berücksichtigung der Einzel- und Pauschalwertberichtigungen)					
Arten der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2023 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2022 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	22.159.083,39	18.789.977,82	46.891,41	3.322.214,16	19.628.301,73
1.1 Gebühren	2.245.236,12	2.245.123,12	113,00	-	1.360.909,32
1.2 Beiträge	171.697,83	88.822,75	39.378,90	43.496,18	283.730,82
1.3 Steuern	6.702.302,23	4.046.940,39	-	2.655.361,84	6.151.188,84
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	10.342.771,77	10.332.642,76	6.525,01	3.604,00	9.591.080,34
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.697.075,44	2.076.448,80	874,50	619.752,14	2.241.392,41
2. Privatrechtliche Forderungen	1.177.635,82	757.626,34	117.510,26	302.499,22	1.002.707,60
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.810.879,24	2.849.050,69	- 38.171,45	-	3.275.970,62
4. Summe aller Forderungen	26.147.598,45	22.396.654,85	126.230,22	3.624.713,38	23.906.979,95

Verbindlichkeitspiegel					
Art der Verbindlichkeit	Gesamt- betrag am 31.12.2023 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2022 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	-				-
1.1 für Investitionen					
1.2 zur Liquiditätssicherung					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	95.891.518,42	-	8.971.612,90	86.919.905,52	98.531.366,61
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	647.760,00	-	198.616,00	449.144,00	948.867,15
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	95.243.758,42	-	8.772.996,90	86.470.761,52	97.582.499,46
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	85.740.942,05	30.000.000,00	25.000.000,00	30.740.942,05	106.069.049,50
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Bereich	85.740.942,05	30.000.000,00	25.000.000,00	30.740.942,05	106.069.049,50
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.178.385,22	7.172.435,22	0,00	5.950,00	8.467.632,39
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	36.288.542,54	36.288.542,54	-	-	34.392.677,81
7. Sonstige Verbindlichkeiten	7.462.603,82	6.699.701,42	106.613,43	656.288,97	6.280.422,11
8. Erhaltene Anzahlungen	36.955.231,61	36.955.231,61	-	-	37.071.474,09
9. Summe aller Verbindlichkeiten	269.517.223,66	117.115.910,79	34.078.226,33	118.323.086,54	290.812.622,51
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (z.B. Bürgschaften u.a.)	1.000.000,00				1.000.000,00

Sonderposten	Zuschusseingang					Auflösungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Auflösungen zum 31.12. des Vorjahres	Auflösungen im Haushaltsjahr	Änderung durch Abgänge im Haushaltsjahr	Kumulierte Auflösungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	205.446.898,12 €	2.492.113,50 €	- 303.791,97 €	14.041.895,11 €	221.677.114,76 €	64.912.350,43 €	6.271.477,83 €	- 257.328,59 €	70.926.499,67 €	150.750.615,09 €	140.534.547,69 €	
2.2 Sonderposten für Beiträge	45.364.797,31 €	- €	- 206.889,12 €	198.534,32 €	45.356.442,51 €	19.704.992,19 €	1.283.405,41 €	- 114.385,02 €	20.874.012,58 €	24.482.429,93 €	25.659.805,12 €	
2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	4.592.560,80 €	7.300,81 €	- 1.607.358,47 €	- €	2.992.503,14 €	- €	- €	- €	- €	2.992.503,14 €	4.592.560,80 €	
2.4 sonstige Sonderposten	17.863.471,30 €	66,82 €	- 1.980,08 €	- €	17.861.558,04 €	9.665.468,91 €	426.363,86 €	- 557,51 €	10.091.275,26 €	7.770.282,78 €	8.198.002,39 €	
2.4 ...davon Anlagenbuchhaltung	17.856.529,85 €	66,65 €	- 1.176,02 €	- €	17.855.420,48 €	9.665.468,91 €	426.363,86 €	- 557,51 €	10.091.275,26 €	7.764.145,22 €	8.191.060,94 €	
2.4 ...sonstige	6.941,45 €	0,17 €	- 804,06 €	- €	6.137,56 €	- €	- €	- €	- €	6.137,56 €	6.941,45 €	
Gesamt:	273.267.727,53 €	2.499.481,13 €	- 2.120.019,64 €	14.240.429,43 €	287.887.618,45 €	94.282.811,53 €	7.981.247,10 €	- 372.271,12 €	101.891.787,51 €	185.995.830,94 €	178.984.916,00 €	

1) Alle Angaben in Euro.

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

4.8 Erhaltene Anzahlung	37.071.474,09 €	14.124.186,95 €	- €	- 14.240.429,43 €	36.955.231,61 €	- €	- €	- €	- €	36.955.231,61 €	37.071.474,09 €
-------------------------	-----------------	-----------------	-----	-------------------	-----------------	-----	-----	-----	-----	-----------------	-----------------

Anlage Nr. 7

Übersicht über die in 2023 gebildeten Ermächtigungsübertragungen

Kostenträger	Bezeichnung	Budget	Ermächtigungen insgesamt	davon neu gebildet in 2023	davon bereits aus 2022 und Vorjahren stammend
0111502	TUIV - Infrastruktur	StA 16	96.496,27 €	96.496,27 €	0,00 €
0111901	Immobilienverwaltung (ohne Grundstücke)	WMM	596.154,50 €	397.825,44 €	198.329,06 €
0111901	Immobilienverwaltung (ohne Grundstücke)	StA 68	92.278,21 €	92.278,21 €	0,00 €
0111902	Grundstücksverwaltung (ohne Auf- und Einbauten)	WMM	7.586,42 €	4.671,01 €	2.915,41 €
0111902	Grundstücksverwaltung (ohne Auf- und Einbauten)	StA 62	810.000,00 €	810.000,00 €	0,00 €
0212201	Allgemeine Gefahrenabwehr	StA 68	35.634,79 €	35.634,79 €	0,00 €
0212601	Gefahrenabwehr und -vorbeugung	StA 37	381.627,76 €	354.243,19 €	27.384,57 €
0212701	Rettungsdienst	StA 37	73.431,24 €	73.431,24 €	0,00 €
0321101	Grundschulen	StA 16	3.392,54 €	3.392,54 €	0,00 €
0321101	Grundschulen	StA 68	16.245,47 €	6.826,04 €	9.419,43 €
0321101	Grundschulen	StA 66	254.375,18 €	240.538,48 €	13.836,70 €
0321601	Sekundarschule	StA 16	859,07 €	859,07 €	0,00 €
0321701	Gymnasium Petrinum	StA 16	783,79 €	783,79 €	0,00 €
0636601	Kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit	WMM	8.035,70 €		8.035,70 €
0842101	Sportförderung	StA 05	1.123.024,88 €	1.123.024,88 €	0,00 €
0951103	Einzelne Förderprojekte (Städtebauförderung, Entwicklung d. ländl. Raumes pp.)	DORF	342.708,63 €	306.536,94 €	36.171,69 €
1153801	Abwasserbeseitigung	StA 66	594.137,25 €	155.245,04 €	438.892,21 €
1254102	Neubau/Erneuerung/Betrieb/Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauten	DORF	1.478.713,28 €	950.000,00 €	528.713,28 €
1254102	Neubau/Erneuerung/Betrieb/Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauten	WMM	142.504,65 €	95.845,34 €	46.659,31 €
1254102	Neubau/Erneuerung/Betrieb/Unterhaltung von Verkehrsflächen und Ingenieurbauten	StA 66	5.933.211,63 €	2.828.916,02 €	3.104.295,61 €
1254103	Parkraum und Sondernutzungserlaubnisse	StA 66	2.093,00 €	2.093,00 €	0,00 €
1355101	Grün- und Parkanlagen, Biotopflächen, Straßenbegleitgrün	DORF	61.813,61 €	61.813,61 €	0,00 €
1355101	Grün- und Parkanlagen, Biotopflächen, Straßenbegleitgrün	WMM	817.266,74 €	560.467,89 €	256.798,85 €
1355101	Grün- und Parkanlagen, Biotopflächen, Straßenbegleitgrün	StA 66	50.415,85 €	49.338,15 €	1.077,70 €
1355102	Kinderspielplätze	WMM	2.147,75 €		2.147,75 €
1355301	Bereitstellung von Gräbern und Durchführung von Bestattungen	StA 66	23.900,00 €	23.900,00 €	0,00 €
1661201	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	StA 20	1.120.000,00 €	1.120.000,00 €	0,00 €
Ermächtigungsübertragungen ohne Kreditermächtigung:			14.068.838,21 €	9.394.160,94 €	4.674.677,27 €
Kreditermächtigung:			9.132.051,98 €	9.132.051,98 €	
Ermächtigungsübertragungen inkl. Kreditermächtigung:			23.200.890,19 €	18.526.212,92 €	4.674.677,27 €

Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und des Rates gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

Mitglieder des Verwaltungsvorstandes

Name	Vorname	ausgeübter Beruf
Stockhoff	Tobias	Bürgermeister
Laubenthal	Nina	Erste Beigeordnete
Lohse	Holger	technischer Beigeordneter
Meyer	Karsten	Stadtkämmerer

Mitglieder des Rates

Nr.	Name	Vorname
1.	Beckmann-Wübbelt	Ursula
2.	Benkhoff	Boris
3.	Brand	Detlef
4.	Briefs	Christel
5.	Bühne	Marco
6.	Dierkes	Stefan
7.	Duve	Hans
8.	Fragemann	Friedhelm
9.	Fragemann	Julian
10.	Götte	Johannes
11.	Gövert	Franz Josef
12.	Groß	Dirk
13.	Grund, Dr.	Thomas
14.	Guthoff, Dr.	Ulrich
15.	Haake	Christian
16.	Haake	Michael
17.	Hagemann	Mauritz
18.	Hoffmann	Daniel
19.	Huxel	Thorsten
20.	Ittner	Wolfgang
21.	Kappe	Nicklas
22.	Kleffmann	Gabriele
23.	Krajewski	Holger
24.	Leineweber	Heribert
25.	Ludwig	Lutz
26.	Lück	Günter
27.	Mergen	Michael
28.	Müller	Andreas
	Muthmann	Elke
29.	Oesing	Bernd-Josef
30.	Pettenpohl	Heinrich
31.	Raffel	Heiko
	Rodriguez Garcia	Simon
32.	Roemer	Christina
33.	Römer	Claas
34.	Schlenke	Dirk
35.	Schonebeck	Marcel
36.	Schrecklein	Achim
37.	Schult-Heidkamp	Egbert
38.	Schulze-Oechtering	Hendrik
39.	Schwane	Bernd-Josef
40.	Seth	Manuel
41.	Talaga	Marina
42.	Trotzer, Dr.	Andreas
43.	Vortmann	Andreas
44.	Wischerhoff	Erik

bis 31.03.2023

bis 07.02.2023

VIII. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

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

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

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

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

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

Einzelnerklärung werden wesentliche Abweichungen bei den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten bzw. Ein- und Auszahlungen zwischen dem Originalansatz (Plan 2023) und dem Ist-Ergebnis 2023. Der im amtlichen Muster vorgeschriebene zahlenmäßige Vergleich zwischen fortgeschriebenem Ansatz und Ist-Ergebnis ist wenig aussagekräftig.

Produktrechnung

01 – Innere Verwaltung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	552.949,15	574.300	0,00	572.985,85	-1.314,15	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.789,97	7.400	0,00	-11.847,26	-19.247,26	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.263.604,36	2.186.200	0,00	2.458.244,09	272.044,09	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	906.761,05	864.000	0,00	1.253.110,72	389.110,72	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	818.486,32	350.900	0,00	1.465.406,97	1.114.506,97	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	20.000	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.586.590,85	4.002.800	0,00	5.737.900,37	1.735.100,37	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.626.384,49	12.837.500	0,00	11.876.308,34	-961.191,66	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.509.172,50	4.297.097	0,00	4.907.164,18	610.067,18	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.715.270,72	1.826.700	0,00	1.789.576,97	-37.123,03	0,00
15	- Transferaufwendungen	94.847,79	76.000	0,00	94.636,58	18.636,58	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.890.023,70	2.691.100	0,00	4.102.480,91	1.411.380,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.835.699,20	21.728.397	0,00	22.770.166,98	1.041.769,98	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-17.249.108,35	-17.725.597	0,00	-17.032.266,61	693.330,39	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	91.403,05	40.000	0,00	44.666,94	4.666,94	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-91.403,05	-40.000	0,00	-44.666,94	-4.666,94	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-17.340.511,40	-17.765.597	0,00	-17.076.933,55	688.663,45	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.340.511,40	-17.765.597	0,00	-17.076.933,55	688.663,45	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	652.700,00	701.200	0,00	669.000,00	-32.200,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-16.687.811,40	-17.064.397	0,00	-16.407.933,55	656.463,45	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-16.687.811,40	-17.064.397	0,00	-16.407.933,55	656.463,45	0,00

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	1.189.327,47	3.427.000	0,00	3.014.902,83	-412.097,17	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	685.509,00	250.000	0,00	402.288,60	152.288,60	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.874.836,47	3.677.000	0,00	3.417.191,43	-259.808,57	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	93.702,69	3.053.062	3.061,97	2.026.883,29	-1.026.178,71	817.586,42
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.887.380,47	5.343.743	2.315.143,37	3.422.747,05	-1.920.995,95	693.257,08
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	368.673,53	313.205	10.204,66	461.251,92	148.046,92	96.496,27
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.349.756,69	8.710.010	2.328.410,00	5.910.882,26	-2.799.127,74	1.607.339,77
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-474.920,22	-5.033.010	-2.328.410,00	-2.493.690,83	2.539.319,17	-1.607.339,77

Produktrechnung

01.100 – Zentrales Stadtmanagement

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.100 Zentrales Stadtmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.500	0,00	11.403,05	8.903,05	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	515,10	0	0,00	1.700,37	1.700,37	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	140.743,40	0	0,00	9.355,89	9.355,89	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	141.258,50	2.500	0,00	22.459,31	19.959,31	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.260.251,98	1.615.600	0,00	1.679.795,65	64.195,65	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.228,49	12.500	0,00	29.172,78	16.672,78	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	89.300,00	68.500	0,00	73.500,00	5.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.768,23	27.200	0,00	64.382,57	37.182,57	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.404.548,70	1.723.800	0,00	1.846.851,00	123.051,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.263.290,20	-1.721.300	0,00	-1.824.391,69	-103.091,69	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.263.290,20	-1.721.300	0,00	-1.824.391,69	-103.091,69	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.263.290,20	-1.721.300	0,00	-1.824.391,69	-103.091,69	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.100 Zentrales Stadtmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.263.290,20	-1.721.300	0,00	-1.824.391,69	-103.091,69	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.263.290,20	-1.721.300	0,00	-1.824.391,69	-103.091,69	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.100 Zentrales Stadtmanagement

Stadt Dorsten

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

01.100 Verwaltungsführung/Zentrale Beschwerden

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Als einmalige Einzahlung sind 5.000 EUR für den Heimatpreis gebucht worden. Ab 2024 werden die Fördermittel im Budget des Amtes 05 gebucht. Der restliche Betrag von ca. 6.400 EUR resultiert aus den Sponsorgelder für die Gala Ehrenamt 2023.
- 7 Nicht geplante Beiratsvergütung und Sitzungsgelder des Bürgermeisters.
- 13 Hieraus wurden die Pauschalen für die Ehrenbeamten in Höhe von rund 4.400 EUR und die Kosten für die Gala Ehrenamt in Höhe von rund 11.000 EUR bezahlt (zum Teil Gegenfinanziert aus Ziff. 2).
- 15 Weiterleitung der 5.000 EUR Heimatpreis aus Ziff. 2
- 16 Mitgliedsbeiträge wurden in der Produktgruppe 01.110 geplant, aber hier in Höhe von rund 33.000 EUR ausgezahlt. Weitere rund 8.400 EUR ergeben sich aus Repräsentations- und Bewirtungskosten für verschiedenste Anlässe (z.B. Empfang/Besuch RegPräs Bothe).

Produktrechnung

01.110 – Kommunalverfassung/ Städtepartnerschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.110 Kommunalverfassung/Städtepartnerschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.043,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	133,80	500	0,00	5.582,41	5.082,41	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	206,68	200	0,00	491,23	291,23	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.384,15	700	0,00	6.073,64	5.373,64	0,00
11	- Personalaufwendungen	259.009,40	299.100	0,00	286.169,56	-12.930,44	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.779,69	4.900	0,00	2.245,53	-2.654,47	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	764,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	5.547,79	7.500	0,00	4.997,90	-2.502,10	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	518.575,33	493.400	0,00	474.215,10	-19.184,90	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	786.676,81	804.900	0,00	767.628,09	-37.271,91	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-782.292,66	-804.200	0,00	-761.554,45	42.645,55	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-782.292,66	-804.200	0,00	-761.554,45	42.645,55	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-782.292,66	-804.200	0,00	-761.554,45	42.645,55	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.110 Kommunalverfassung/Städtepartnerschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-782.292,66	-804.200	0,00	-761.554,45	42.645,55	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-782.292,66	-804.200	0,00	-761.554,45	42.645,55	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.110 Kommunalverfassung/Städtepartnerschaft

Stadt Dorsten

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

01.110 Kommunalverfassung / Städtepartnerschaften

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 05 Einmaleffekt durch die Rückerstattung von Geschäftsbedarf durch die CDU Ratsfraktion für die Jahre 2022 (5.000 EUR) und 2021 (500 EUR).
- 16 Mitgliedsbeiträge wurden in der Produktgruppe 01.100 gebucht, aber hier in Höhe von rund 33.000 EUR geplant. Der erhöhte Aufwand ergibt sich unter Anderem aus den Zuschüssen für digitale Endgeräte der Fraktionen von insgesamt 16.500 EUR.

Produktrechnung

01.111 – Personalrat

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.111 Personalrat

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.295,23	0	0,00	1.022,00	1.022,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.700,00	32.700	0,00	32.700,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	32.995,23	32.700	0,00	33.722,00	1.022,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	358.960,97	324.000	0,00	353.302,19	29.302,19	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.816,00	1.000	0,00	6.267,11	5.267,11	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.091,59	18.300	0,00	22.733,78	4.433,78	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	382.868,56	343.300	0,00	382.303,08	39.003,08	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-349.873,33	-310.600	0,00	-348.581,08	-37.981,08	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-349.873,33	-310.600	0,00	-348.581,08	-37.981,08	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-349.873,33	-310.600	0,00	-348.581,08	-37.981,08	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	30.100,00	31.000	0,00	31.000,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.111 Personalrat

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-319.773,33	-279.600	0,00	-317.581,08	-37.981,08	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-319.773,33	-279.600	0,00	-317.581,08	-37.981,08	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.111 Personalrat

Stadt Dorsten

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

01.111 Personalrat

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 5 Es handelt sich hier um Erträge durch Verkauf von Kulinaris- und Wellnesscard an Mitarbeiter_innen, für die kein Ansatz geplant wird.
- 6 Die Kostenerstattung des EBD für Personalkosten des Personalrats werden erst im Rahmen des Jahresabschlusses gebucht.
- 13 Hier handelt es sich um Aufwendungen für Kulinaris- und Wellnesscard , die durch die entsprechenden Verkaufserlöse unter Nr. 5 einen durchlaufenden Posten darstellen.

16 Für die Gemeinschaftspflege - in erster Linie das Betriebsfest - wurden zusätzliche Mittel benötigt. Der Bürgermeister hat sich jedoch 2023 erneut aus seinen Aufwandsentschädigungen am Betriebsfest beteiligt. Zu diesem Zweck wurden Rechnungen über 3.014,61 € aus dem allgemeinem Personalkostenbudget beglichen. Daher reichte der Ansatz von 7.000 € für das dieses Mal in Eigenleistung ohne Veranstalter organisierte Betriebsfest mit 400 Teilnehmern aus, ohne dass eine überplanmäßige Ausgabe erforderlich war. Für die Veranstaltungen zu Jubilarehrungen/Verabschiedungen waren aufgrund der 2023 im Vergleich zu 2022 größeren Teilnehmerzahl sowie aufgrund der Präsente für neue Mitarbeitende und runde Geburtstage statt 3.500 nun 4.740 € erforderlich. Der Jugend- und Auszubildendenvertretung (JAV) wurden erstmals eigene Mittel i.H.v. 5.000 € zur Verfügung gestellt (nachträglich eingebucht), die auf einem separaten Sachkonto hier ins Personalratsbudget eingestellt wurden. Rund 1.000 € wurden im Vorfeld davon für die Renovierung des Jugendraums im Rathaus aufgewendet. 841,76 € wurden für die Einführungstage der Auszubildenden im September ausgegeben. 2.500,00 € sind für JAV- Grundschulungen eingesetzt worden. Im Dezember wurden Weihnachtsgeschenke für alle Auszubildenden gestaltet, welche Ausgaben von knapp 500,00 € verursacht haben. Es wurden noch Pullover für die JAV-Mitglieder für etwa 200,00 € gekauft. Das Budget für die JAV hat im Jahr 2023 also ausgereicht. Es blieben noch etwas über 100 € übrig.

Produktrechnung

01.112 – Gleichstellung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.112 Gleichstellung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	500,00	500,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.334,90	2.500	0,00	1.601,50	-898,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.334,90	2.700	0,00	2.101,50	-598,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	64.950,58	64.700	0,00	56.983,12	-7.716,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.470,66	10.000	0,00	8.516,60	-1.483,40	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.214,31	100	0,00	2.702,33	2.602,33	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	76.635,55	74.800	0,00	68.202,05	-6.597,95	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-75.300,65	-72.100	0,00	-66.100,55	5.999,45	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-75.300,65	-72.100	0,00	-66.100,55	5.999,45	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-75.300,65	-72.100	0,00	-66.100,55	5.999,45	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.112 Gleichstellung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-75.300,65	-72.100	0,00	-66.100,55	5.999,45	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-75.300,65	-72.100	0,00	-66.100,55	5.999,45	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.112 Gleichstellung

Stadt Dorsten

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

01.112 Gleichstellung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine Erläuterungen notwendig.

Produktrechnung

01.113 – Justizariat

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.113 Justizariat

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132,50	300	0,00	205,00	-95,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	470,00	0	0,00	815,48	815,48	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	6.200	0,00	6.200,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.602,50	6.500	0,00	7.220,48	720,48	0,00
11	- Personalaufwendungen	249.609,86	343.700	0,00	296.340,92	-47.359,08	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.342,91	33.100	0,00	55.781,09	22.681,09	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	350.952,77	376.800	0,00	352.122,01	-24.677,99	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-344.350,27	-370.300	0,00	-344.901,53	25.398,47	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-344.350,27	-370.300	0,00	-344.901,53	25.398,47	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-344.350,27	-370.300	0,00	-344.901,53	25.398,47	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.300,00	4.400	0,00	4.400,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.113 Justizariat

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-340.050,27	-365.900	0,00	-340.501,53	25.398,47	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-340.050,27	-365.900	0,00	-340.501,53	25.398,47	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.113 Justizariat

Stadt Dorsten

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

01.113 Justitiariat

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschritten die Ansätze, da Stellenanteile im Jahr 2023 vakant waren.
- Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen waren rund 23.000 € höher als angesetzt. Die Gerichts- und Rechtsberatungskosten sind im Vorfeld schwer planbar. Hinzu kam, dass aufgrund früherer personeller Vakanzten externe Rechtsanwaltskanzleien mit der anwaltlichen
- 16 Vertretung der Stadt Dorsten beauftragt werden mussten. Diese Verfahren sind noch nicht abgeschlossen. Ein Prozessbevollmächtigtenwechsel würde jedoch zu weiteren Mehraufwendungen führen, sodass diese Verfahren durch extern Beauftragte zu Ende geführt werden.

Produktrechnung

01.114 – örtliche Rechnungsprüfung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.114 örtliche Rechnungsprüfung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.500,00	4.600	0,00	211.274,05	206.674,05	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	1.479,40	1.479,40	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.500,00	4.600	0,00	212.753,45	208.153,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	368.035,00	405.200	0,00	392.682,44	-12.517,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.922,58	45.400	0,00	47.663,66	2.263,66	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.007,65	8.600	0,00	5.941,52	-2.658,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	416.965,23	459.200	0,00	446.287,62	-12.912,38	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-412.465,23	-454.600	0,00	-233.534,17	221.065,83	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-412.465,23	-454.600	0,00	-233.534,17	221.065,83	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-412.465,23	-454.600	0,00	-233.534,17	221.065,83	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	16.200,00	16.700	0,00	16.700,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.114 örtliche Rechnungsprüfung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-396.265,23	-437.900	0,00	-216.834,17	221.065,83	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-396.265,23	-437.900	0,00	-216.834,17	221.065,83	0,00

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

01.114 örtliche Rechnungsprüfung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 13 Erhöhter Aufwand für Sach- und Dienstleistungen / Prüfung durch die gpaNRW

Produktrechnung

01.115 – Steuerung und Steuerungs- unterstützung/ Verwaltungsorganisation

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/Verwaltungsorganisation

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.165,63	113.800	0,00	134.752,88	20.952,88	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.510,88	25.400	0,00	175.658,63	150.258,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.849,89	61.300	0,00	157.298,67	95.998,67	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	227.526,40	200.500	0,00	467.710,18	267.210,18	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.202.507,78	1.326.800	0,00	1.303.001,36	-23.798,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	830.574,51	666.050	0,00	745.639,76	79.589,76	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	259.025,77	375.300	0,00	265.405,99	-109.894,01	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.629,86	167.600	0,00	109.761,04	-57.838,96	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.363.737,92	2.535.750	0,00	2.423.808,15	-111.941,85	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.136.211,52	-2.335.250	0,00	-1.956.097,97	379.152,03	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.136.211,52	-2.335.250	0,00	-1.956.097,97	379.152,03	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.136.211,52	-2.335.250	0,00	-1.956.097,97	379.152,03	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	89.700,00	124.000	0,00	91.800,00	-32.200,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/Verwaltungsorganisation

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.046.511,52	-2.211.250	0,00	-1.864.297,97	346.952,03	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.046.511,52	-2.211.250	0,00	-1.864.297,97	346.952,03	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/Verwaltungsorganisation

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.877,60	0	0,00	17.658,95	17.658,95	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	5.877,60	0	0,00	19.258,95	19.258,95	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	175.897,15	169.205	6.204,66	180.122,28	10.917,28	96.496,27
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	175.897,15	169.205	6.204,66	180.122,28	10.917,28	96.496,27
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-170.019,55	-169.205	-6.204,66	-160.863,33	8.341,67	-96.496,27

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

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0116-0001 Server ITM	-20.487,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.487,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0116-0003 WLAN Ausbau VHS	0,00	-39.000,00	0,00	0,00	-39.000,00	-36.696,43
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	39.000,00	0,00	0,00	39.000,00	36.696,43
I0116-0004 Anbindung Gerätehäuser	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
I0116-0005 WLAN Ausbau Kitas	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-7.908,90
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	7.908,90
I2007-0005 Konferenzsystem Ratssaal	-118.919,08	-6.204,66	-6.204,66	-6.204,66	6.204,66	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	118.919,08	6.204,66	6.204,66	6.204,66	-6.204,66	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0116-9001 Softwarelizenzen ITM - Pauschalansatz	-24.012,35	-103.000,00	0,00	0,00	-103.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.012,35	103.000,00	0,00	0,00	103.000,00	0,00
I0116-9002 Anlagevermögen ITM - Pauschalansatz	-2.099,83	-60.000,00	0,00	-88.234,55	28.234,55	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.877,60	0,00	0,00	17.658,95	-17.658,95	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	2.228,15	-2.228,15	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.977,43	60.000,00	0,00	108.121,65	-48.121,65	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-171.396,57	-308.204,66	-6.204,66	-114.326,31	-187.673,69	-94.605,33
Gesamtsumme Einzahlungen	5.877,60	0,00	0,00	19.887,10	-19.887,10	0,00
Gesamtsumme	-165.518,97	-308.204,66	-6.204,66	-94.439,21	-207.560,79	-94.605,33

01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/Verwaltungsorganisation

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 5 Mindererträge aufgrund von Personalkostenerstattungen des EBD, die fälschlicherweise in Zeilennummer 6 gebucht wurden.
- 6 Mehrerträge durch Personalkostenerstattungen des EBD, deren Ansätze in Zeilennummer 5 geplant sind.
- 11 Minderaufwendungen aufgrund von unbesetzten Stellen und Stellenanteilen.
- 13 Mehraufwendungen für nicht kalkulierte notwendige Lizenzen, Zugriffe und Berechtigungen.

01.115 Steuerung und Steuerungsunterstützung/Verwaltungsorganisation

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

5 Vereinnahmt wurde hier die Personalkostenförderung i.H.v. 176 Tsd. geplant waren hier 26 Tsd. aus verschiedenen Förderprogrammen. Die Vereinnahmung für 2022 erfolgte erst im November 2023.

6 Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen beinhalten die Kostenerstattung von der GKD i.H.v. 70 Tsd. die Kostenerstattung vom EBD Personalkosten i.H.v. 45 Tsd. und Kostenerstattung vom EBD Sachkosten i.H.v. 33,2 Tsd. Des Weiteren auch den Verkauf von Notebooks und Dockingstations an InfraDor.

11 Der Posten Personalaufwendungen ergibt sich aus dem Mehraufwand für Tarifentgelte und Personalarückstellungen (Beihilfe, Pension, Resturlaub, Überstunden). Die zugehörigen Sachkonten werden bewirtschaftet von StA. 10.

13 Die Differenz zwischen Original-Ansatz 666 Tsd. und Ist-Ergebnis 746 Tsd. im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen i.H.v. 80 Tsd. setzt sich zum größten Teil aus den gestiegenen Kosten für GKD Anwendungen und Nachberechnungen der GKD i.H.v. 195 Tsd. (gestiegene VPN-Kosten, Vorauszahlungen, Projekte) zusammen. Es konnten Einsparungen in den Bereichen sonstige Verwaltungs-/Betriebsausgaben und Unterhaltung Arbeitsgeräte und Maschinen vorgenommen werden. Es ist von einem zusätzlichen Mehraufwand i.H.v. 181 Tsd. für gestiegene Kosten der GKD auszugehen. Dieser ist bisher noch nicht verbucht.

16 Hier sind die Kosten für Stellenausschreibungen, Dienstreisen, Büromaterial/Papier und Kommunikation aufgeführt. Die Unterschreitung der geplanten Ansätze ergibt sich aus gesunkenen Papierkosten, dem Umstieg auf Open-Source-Softwareprodukte die nahezu kostenneutral eingeführt werden konnten. Des Weiteren mussten Mittel i.H.v. 181 Tsd. für Mehrkosten der GKD umgebucht werden.

01.115 TUIV - Infrastrukturvermögen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Ziffer

23 Vereinnahmt wurden hier die Gelder aus der Investitionstätigkeit, dies beläuft sich auf die Sopo i.H.v. 17,7 Tsd. für Whiteboardsysteme und 1,6 Tsd. für die Inzahlungnahme eines Konferenzsystems.

26 Die Differenz zwischen Original-Ansatz (i.H.v. 163 Tsd.) und Ist-Ergebnis (i.H.v. 180 Tsd.) im Bereich bewegliches Anlagevermögen i.H.v. 17 Tsd. ergibt sich aus nicht geplanten Kosten für Ausfälle von Servern und Switchen für die Feuerwehr und Halterner Straße 28. Sowie Anschaffung von Kartendrucker und Bandbreitentestgerät.

Produktrechnung

01.116 – Zentrale Dienste

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.116 Zentrale Dienste

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.598,44	100	0,00	3.116,88	3.016,88	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.781,34	50.000	0,00	17.568,46	-32.431,54	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.791,25	128.200	0,00	110.825,00	-17.375,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	105.171,03	178.300	0,00	131.510,34	-46.789,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	570.549,73	662.300	0,00	586.542,14	-75.757,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.962,41	123.500	0,00	151.785,86	28.285,86	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.970,89	1.500	0,00	4.489,26	2.989,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	343.884,87	536.800	0,00	263.886,84	-272.913,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.042.367,90	1.324.100	0,00	1.006.704,10	-317.395,90	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-937.196,87	-1.145.800	0,00	-875.193,76	270.606,24	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-937.196,87	-1.145.800	0,00	-875.193,76	270.606,24	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-937.196,87	-1.145.800	0,00	-875.193,76	270.606,24	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	39.900,00	40.500	0,00	40.500,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.116 Zentrale Dienste

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-897.296,87	-1.105.300	0,00	-834.693,76	270.606,24	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-897.296,87	-1.105.300	0,00	-834.693,76	270.606,24	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.116 Zentrale Dienste

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	139.903,13	100.000	0,00	139.037,47	39.037,47	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	139.903,13	100.000	0,00	139.037,47	39.037,47	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-139.903,13	-100.000	0,00	-139.037,47	-39.037,47	0,00

01.116 Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten
- 5 Mindererträge aufgrund von rückläufigen Erstattungen für Telefonie-, Druck-, Internet- und Kopierkosten und eines zu hohen Ansatzes für Verkaufsprovisionen.
- 6 Mindererträge aufgrund von fehlenden Einnahmen für Personalkostenerstattungen im Bereich EBD und Sachkostenerstattungen des Jobcenters, die richtigerweise im Personalbudget verbucht wurden.
- 11 Minderaufwendungen aufgrund von unbesetzten Stellen und Stellenanteilen und unterjährigen Personalausfällen.
- 13 Mehraufwendungen aufgrund von erhöhtem Bedarf und Anschaffung von Büromöbeln.
- 14 Minderaufwendungen aus bilanziellen Abschreibungen.
- 16 Minderaufwendungen für Porto, Bürobedarfe und Fachliteratur.
Minderaufwendungen, da die Aufwendungen für Dienstreisen/Reisekosten richtigerweise im Personalbudget kostenträgerscharf gebucht wurden.

01.116 Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 26 Mehrausgaben für die Anschaffung von Büromöbeln.

Produktrechnung

01.117 – Personalmanagement und -service

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.117 Personalmanagemet und -service

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.679,40	0	0,00	48,00	48,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.565,71	467.900	0,00	550.623,18	82.723,18	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	523.245,11	467.900	0,00	550.671,18	82.771,18	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.803.193,95	2.720.400	0,00	2.466.692,28	-253.707,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293.552,50	208.300	0,00	244.547,50	36.247,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	592.671,55	478.500	0,00	587.187,73	108.687,73	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.689.418,00	3.407.200	0,00	3.298.427,51	-108.772,49	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-3.166.172,89	-2.939.300	0,00	-2.747.756,33	191.543,67	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-3.166.172,89	-2.939.300	0,00	-2.747.756,33	191.543,67	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.166.172,89	-2.939.300	0,00	-2.747.756,33	191.543,67	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	113.900,00	117.100	0,00	117.100,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.117 Personalmanagemet und -service

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-3.052.272,89	-2.822.200	0,00	-2.630.656,33	191.543,67	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.052.272,89	-2.822.200	0,00	-2.630.656,33	191.543,67	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.117 Personalmanagemet und -service

Stadt Dorsten

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

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

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0110-0001 Lohn-/Gehaltsvorschüsse	-4.970,00	0,00	0,00	-1.105,00	1.105,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-6.700,00	-8.000,00	0,00	-7.500,00	-500,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	1.730,00	8.000,00	0,00	6.395,00	1.605,00	0,00
Gesamtsumme	-4.970,00	0,00	0,00	-1.105,00	1.105,00	0,00

01.117 Personalmanagement und -service

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 6 Mehrerträge aufgrund von nicht angepassten Ansätzen für Personalkostenerstattungen vom EBD.
- 11 Minderaufwendungen aufgrund von unbesetzten Stellen und Stellenanteilen und unterjährigen Personalausfällen.
- 13 Mehraufwendungen für weitere Implementierung und Fortsetzung der Recruiting-Kampagne.
- 16 Mehraufwand für Aus- und Fortbildung und Gesundheitsfürsorge.

01.117 Personalmanagement und -service

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

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

Produktrechnung

01.118 – Finanzmanagement und Rechnungswesen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.692,57	4.300	0,00	-14.073,76	-18.373,76	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.497,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.598,02	162.900	0,00	176.234,24	13.334,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	652.412,21	350.000	0,00	1.392.948,58	1.042.948,58	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	868.200,48	517.200	0,00	1.555.109,06	1.037.909,06	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.876.580,87	2.095.300	0,00	2.053.583,71	-41.716,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	367.380,76	297.500	0,00	249.006,10	-48.493,90	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.962,34	1.800	0,00	2.045,13	245,13	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.440.524,25	28.600	0,00	1.726.022,30	1.697.422,30	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.686.448,22	2.423.200	0,00	4.030.657,24	1.607.457,24	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.818.247,74	-1.906.000	0,00	-2.475.548,18	-569.548,18	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	91.403,05	40.000	0,00	44.666,94	4.666,94	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-91.403,05	-40.000	0,00	-44.666,94	-4.666,94	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.909.650,79	-1.946.000	0,00	-2.520.215,12	-574.215,12	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.909.650,79	-1.946.000	0,00	-2.520.215,12	-574.215,12	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	233.800,00	240.800	0,00	240.800,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.675.850,79	-1.705.200	0,00	-2.279.415,12	-574.215,12	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.675.850,79	-1.705.200	0,00	-2.279.415,12	-574.215,12	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000	4.000,00	2.755,00	-1.245,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	4.000	4.000,00	2.755,00	-1.245,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.000	-4.000,00	-2.755,00	1.245,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0120-9001 Pauschalansatz Amt für kommunale Finanzen	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-2.755,00	2.755,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000,00	4.000,00	2.755,00	-2.755,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-2.755,00	2.755,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-2.755,00	2.755,00	0,00

01.118 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Hierbei handelt es sich um Mindererträge, die sich aus ungeklärten Zahlungseingängen und Gebühren für Unbedenklichkeitsbescheinigungen ergeben.
- 6 Mehrerträge ergeben sich aus Erstattungen AAG, von Gehaltsüberschüssen und Zweckverbänden.
- 7 Höhere Ausgleichszahlung von der Stadt Marl aus dem Interkommunalen Industriepark Dorsten-Marl.
- 11 Die Differenz setzt sich zum größten Teil aus den Zuführungen von Pensionsrückstellungen zusammen. Diese fallen geringer aus als erwartet.
- 13 Es kam zu Minderaufwendungen durch die Unterhaltung von Büromaschinen, Hard- und Software. Der Großteil entfällt dabei auf das Programm Infoma.

16 Die Abweichung resultiert aus den Niederschlagungen im Bereich der Mahnung und Vollstreckung und aus der lfd. Wertberichtigung von Forderungen. Wertberichtigungen werden nicht geplant. Im Laufe des Jahres 2023 wurden Einzelwertberichtigungen (Niederschlagungen) von rd. 940.000 € gebucht. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt noch die pauschale Wertberichtigung im Rahmen der Forderungsbewertung. Insgesamt wird mit einem Aufwand von 2,8 Mio. € gerechnet.

20 Bei den Erstattungszinsen Gewerbesteuer ist es zu Einsparungen von rd. 40.000 € gekommen. Durch die vom Gesetzgeber rückwirkend ab 2019 beschlossene Änderung des Zinssatzes für Gewerbesteuer-Vollverzinsung muss die Stadt Dorsten statt 6 % Zinsen nur noch 1,8 % Zinsen je Jahr zahlen. Hinzu kommt, dass die Karenzzeiten für die Zinszahlungen aufgrund der Corona-Pandemie verlängert worden sind. Bei den Kreditzinsen gibt es aufgrund der guten Liquiditätsslage Einsparungen von ca. 480.000 €. Bei den Kommunalkrediten waren Zinsen für jeweils ein neues Darlehen von 5 Mio. € in 2022 und in 2023 geplant. Aufgenommen wurde nur ein Darlehen von 5 Mio. € in der zweiten Jahreshälfte 2023, so dass für 2023 keine Zinsen für Neuaufnahmen angefallen sind. Bei den Liquiditätskrediten konnten aufgrund der guten Liquiditätsslage über 16 Mio. € abgelöst werden. Geplant war lediglich eine Rückzahlung von 5 Mio. €.

Produktrechnung

01.119 – Gebäude und Liegen- schaftsmanagement

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416.141,41	457.900	0,00	423.213,04	-34.686,96	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	630,00	300	0,00	420,00	120,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.229.236,03	2.110.100	0,00	2.257.549,11	147.449,11	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34,40	0	0,00	5.763,98	5.763,98	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.330,71	900	0,00	61.623,10	60.723,10	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	20.000	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.671.372,55	2.589.200	0,00	2.748.569,23	159.369,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.612.734,37	2.980.400	0,00	2.401.214,97	-579.185,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.814.484,90	2.927.947	0,00	3.422.319,28	494.372,28	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.450.547,12	1.448.100	0,00	1.517.636,59	69.536,59	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	16.138,68	16.138,68	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	757.313,15	898.900	0,00	789.866,61	-109.033,39	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.635.079,54	8.255.347	0,00	8.147.176,13	-108.170,87	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-4.963.706,99	-5.666.147	0,00	-5.398.606,90	267.540,10	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-4.963.706,99	-5.666.147	0,00	-5.398.606,90	267.540,10	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.963.706,99	-5.666.147	0,00	-5.398.606,90	267.540,10	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	124.800,00	126.700	0,00	126.700,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-4.838.906,99	-5.539.447	0,00	-5.271.906,90	267.540,10	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.838.906,99	-5.539.447	0,00	-5.271.906,90	267.540,10	0,00

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	1.183.449,87	3.427.000	0,00	2.997.243,88	-429.756,12	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	685.509,00	250.000	0,00	400.688,60	150.688,60	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.868.958,87	3.677.000	0,00	3.397.932,48	-279.067,52	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	93.702,69	3.053.062	3.061,97	2.026.883,29	-1.026.178,71	817.586,42
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.887.380,47	5.343.743	2.315.143,37	3.422.747,05	-1.920.995,95	693.257,08
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.873,25	40.000	0,00	139.337,17	99.337,17	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.033.956,41	8.436.805	2.318.205,34	5.588.967,51	-2.847.837,49	1.510.843,50
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-164.997,54	-4.759.805	-2.318.205,34	-2.191.035,03	2.568.769,97	-1.510.843,50

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

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0462-0001 Verkauf von Grundstücken	553.450,41	250.000,00	0,00	77.591,47	172.408,53	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	553.450,41	250.000,00	0,00	77.591,47	172.408,53	0,00
I0462-0002 Grunderwerb	-85.095,31	-3.050.000,00	0,00	-2.025.524,28	-1.024.475,72	-810.000,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	202,00	-202,00	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	85.095,31	3.050.000,00	0,00	2.025.726,28	1.024.273,72	810.000,00
I0468-0005 Errichtung Serverraum Hauptfeuerwache	-56.155,80	-26.209,84	-26.209,84	-86.252,11	86.252,11	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.155,80	26.209,84	26.209,84	86.252,11	-86.252,11	0,00
I0468-0006 Erweiterungsbau Rathaus	-142.966,60	-1.059.779,82	0,00	-9.988,56	-1.049.791,26	-4.824,37
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	142.966,60	1.059.779,82	0,00	9.988,56	1.049.791,26	4.824,37
I0468-0007 Kernsanierung Rathaus	-8.405,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.405,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0468-0015 Software fürdas ZGM	0,00	-10.000,00	0,00	-37.931,25	27.931,25	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	37.931,25	-27.931,25	0,00
I0468-0029 Sanierung ehem. Jugendverkehrsschule	0,00	-120.000,00	0,00	-26.299,00	-93.701,00	-72.278,21
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	120.000,00	0,00	26.299,00	93.701,00	72.278,21
I3001-0001 Ver- Entsorgungsleitungen Bürgerpark Maria Lindenh	-3.443,41	0,00	0,00	-114.472,56	114.472,56	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.443,41	0,00	0,00	114.472,56	-114.472,56	0,00
I9001-0000 WMM - Grunderwerb	-8.607,38	-3.061,97	-3.061,97	-146,56	146,56	-7.586,42
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.607,38	3.061,97	3.061,97	146,56	-146,56	7.586,42
I9001-0020 WMM - E4 - Bahnhofsumfeld - Radstation	-17.574,60	-358.105,02	-302.105,02	-331.433,97	275.433,97	-188.758,12
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.175,55	254.000,00	0,00	188.639,33	65.360,67	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.750,15	612.105,02	302.105,02	520.073,30	-210.073,30	188.758,12
I9001-0023 WMM - F1 - Umbau Bahnhof - STEP 2018	-474.617,36	386.171,49	-1.986.828,51	142.943,03	2.230.056,97	-407.396,38
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.163.274,32	3.173.000,00	0,00	2.808.604,55	364.395,45	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.637.891,68	2.786.828,51	1.986.828,51	2.665.661,52	-1.865.661,52	407.396,38
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0468-9003 Anlagevermögen Immobilienmanag. - Pauschalansatz	-44.816,95	-30.000,00	0,00	-101.405,92	71.405,92	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.816,95	30.000,00	0,00	101.405,92	-71.405,92	0,00
I0468-9004 Unvorherges. Kleinbauinv. Immobilienm. Pauschalan.	-8.056,30	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	-20.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	20.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.056,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.033.189,36	-7.847.985,16	-2.318.205,34	-5.587.957,06	58.177,24	-1.510.843,50

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

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
Gesamtsumme Einzahlungen	1.736.900,28	3.677.000,00	0,00	3.075.037,35	601.962,65	0,00
Gesamtsumme	-296.289,08	-4.170.985,16	-2.318.205,34	-2.512.919,71	660.139,89	-1.510.843,50

01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 5 Vereinnahmt werden hier Mieten, Betriebskosten, Verkaufserlöse, Erstattungen von Versorgern aus Jahresabrechnungen und andere privatrechtliche Leistungsentgelte. Zeitpunkt der Erstellung der Jahresberichte beträgt die Abweichung in Summe ca. 1 €. Die Überschreitung der Planansätze resultiert größtenteils aus den Abweichungen der geplanten Ansätze bei den vereinnahmten Mieten u. Betriebskosten, sowie den Grundstückspachten. Hier ist es nach Korrekturen für die Jahre 2021-2023 (Pachtverlängerung Sandgewinnung) zu einer ungeplanten Mehreinnahme in Höhe von 58 Tsd. € gekommen. Der Ansatz für Mieten wurde wegen der Erkenntnisse aus dem letzten Jahresbericht reduziert. Die noch nicht verbuchte Mieteinnahme der DWG verursacht eine Unterschreitung des Ansatzes in Höhe von ca. 68 Tsd. € kommt.
- Die vereinnahmten Betriebskosten weichen um ca. 245 Tsd. Tsd. € von der Kalkulation ab. Da sich Einnahmen aus Betriebskostenabrechnung aufgrund unkalkulierbarer Kostensteigerungen (z.B. Krieg in der Ukraine) im Vorfeld kaum planen lassen, wurde ab Beginn mit dem Haushaltsjahr 2024 der Ansatz so kalkuliert, dass er die Summe der tatsächlich eingehenden Betriebskostenvorauszahlungen wiedergibt. Bei der genannten Abweichung handelt es sich nicht um eine echte Mehreinnahme, sie resultiert aus den im Rahmen des Jahresabschlusses eingebuchten Forderungen, die sich aus noch abzurechnenden Betriebskosten des Jahres ergeben.
- Weitere kleinere Abweichungen bei den übrigen Sachkonten tragen dazu bei, dass die Gesamtabweichung bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten bei 8,83 % liegt.

- 7 Die Teilergebnisrechnung "sonstige ordentliche Erträge" beinhaltet neben den Beträ der Auflösung von Rückstellungen auch die Erstattungen für Gebäude- und Inventarschäden. Regelmäßig werden die Ansätze nicht beplant.
- Es wurden verschiedene Rückstellungen aufgelöst, so dass ca. 19 Tsd. € ertragswir wurden. U.a. wurde die in 2022 gebildete Rückstellung für die Durchführung von Deckenbelastungsversuchen im Rathaus aufgelöst (ca. 11 Tsd. €), die Schlussrech die Wirtschaftlichkeitsuntersuchung für das Projekt Neubau Rathaus ist eingegange wurde aus der 2021 gebildeten Rückstellung beglichen, so dass auch hier ein Ertrag von ca. 2.4 Tsd. € verbucht wurde. Die für die Stromabrechnung des Rathauses (üt RE) gebildetet Rückstellung wurde wegen der geringeren Forderung ertragswirksam aufgelöst (ca. 6 Tsd. €).
- Weitere 7.6 Tsd. € wurden von der Versicherung zur Regulierung von Schäden am Bürgerbahnhof erstattet. Herabstürzende Dachteile (Sturmschaden) beschädigten d Maschinen einer dort tätigen Dachdeckerfirma (ca. 7.4 Tsd. €). Weiter wurden Stron i.H.v. 200 € erstattet, die zur Beseitigung eines Wasserschadens aufgewendet wurd Insgesamt wurden hier somit ca. 27 Tsd. € ertragswirksam.

13 Die nur eingeschränkt aussagekräftige Betrachtung des isolierten Produktbereichs (01.119 ergibt in 2023 eine Überschreitung des Ansatzes von ca. 340 Tsd. €, was eine Abweichung von 11,6% entspricht. Die hier ausgewiesene Überschreitung des Ansatzes ist das Ergebnis mehrerer Über- bzw. Unterschreitungen verschiedenster Kostenarten im Produktbereich (PB) 01.119 (Kostenträger 0111901, 0111902, 0111903). Grundsätzlich ist es so, dass sich die hier aufgeführten Sachkonten auch aus allen anderen Kostenträgern (z.B. Grundschule 0321101), die dem ZGM zur Bewirtschaftung zugeordnet sind, gegenseitig decken. So ist es zum Beispiel im Bereich der Bauunterhaltung / Wartung (Sachkonten 52010001 bis 52010121) im PB 01.119 zu einer Überschreitung i.H.v. ca. 100 Tsd. € gekommen. Grundsätzlich wird hier auch bei allen Bemühungen um eine realitätsnahe Kalkulation der "richtige Ansatz" nur als Zufallsprodukt erreicht werden, weil gerade akute Schadensfälle, die kleinere Instandhaltungsmaßnahmen auslösen, vorhersehbar sind. Ähnlich verhält es sich bei den Wartungen; hier liegen jeweils unterschiedliche Wartungsintervalle vor (z.B. jährlich, alle 2 oder 3 Jahre, etc.), so dass im Zeitablauf Unter- und Überschreitungen abwechseln.

Für Einzelmaßnahmen im PB 01119 standen ca. 452 Tsd. € zur Verfügung; verausgabt wurden hier ca. 133 Tsd. € u.a. für die folgenden Maßnahmen:

Erneuerung der Brandschutztüranlage im Gemeinschaftshaus Wulfen (ca. 17 Tsd. €)
Wirtschaftlichkeitsuntersuchung im Rahmen des Neubauprojektes Rathaus (ca. 27 Tsd. €)
Neue Trinkwasserzuleitung für das Gebäude C der ehem. Laurentiusschule (ca. 12 Tsd. €)
Erneuerung der Videoüberwachung Jüdisches Museum (ca. 5 Tsd. €), verschiedene Maßnahmen im Rathaus Halterner Str. 5 (ca. 10 Tsd. €) außerdem wurden ca. 6 Tsd. € für den Umbau der Radstation (begleitende Maßnahme zu Wir machen Mitte - WmM) verausgabt, nach dem die zuvor gebildete Instandhaltungsrückstellung ausgeschöpft wurde.
Neue Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 55 Tsd. € wurden gebildet, um die notwendige Dachsanierung am Gemeinschaftshaus und die Abdichtung der Keller des Alten Rathauses in 2024 mit Mitteln aus 2023 zu finanzieren.

Die hier nicht verbrauchten Mittel in Höhe von ca. 319 Tsd. € wurden zur Finanzierung von Maßnahmen und zur Bildung von Instandhaltungsrückstellungen in anderen Produktbereichen verwendet.

Die ausgewiesenen Abweichungen in den Bereichen Strom und Heizung sind nicht aussagekräftig für den Produktbereich 01.119. Für beide Ressourcen waren Rückstellungen zu bilden (Strom: 396 Tsd. €, Heizung 420 Tsd. €). Die zurückgestellten Beträge wurden Vereinfachungsgründen in einer Summe dem PB 01.119 zugeordnet und dienen dem Ausgleich der Forderungen in allen PB. Bereinigt um diese Rückstellungen wären die Ansatzes im PB unterschritten, was sich nach Eingang der ausstehenden Rechnungen mit Auflösung der Rückstellungen ändern kann.

Weiterhin sind die Beiträge zur Gebäudeversicherung aufgrund der vielen, bzw. hohen Schäden in der Vergangenheit dauerhaft gestiegen. Diese Entwicklung wird in der Haushaltsplanung für die kommenden Jahre berücksichtigt. Dem entgegen stehen Unterschreitungen im Bereich der Grundbesitzabgaben (ca. 40 Tsd. €) und bei den Betriebskosten für angemietete Objekte (ca. 127 Tsd. €). Letzteres ist damit begründet, dass noch nicht alle Abrechnungen vorliegen. Nachzahlungen für 2023 werden den HH 2 belasten, sofern keine Rückstellungen gebildet wurden (Wertgrenze < 5 Tsd. €) oder gebildeten Rückstellungen (110 Tsd. €) nicht ausreichen.

Die Summe der Rückstellungen, die zu den Sachkonten gebildet wurden (Sach- und Dienstleistungen) beträgt knapp 840 Tsd. €. Dieser Betrag ist im Ergebnis des PB 01.119 ausgewiesen. Selbst wenn die gesamten Rückstellungen auf Forderungen gezahlt werden müssten, würde damit nicht nur der PB 01.119 belastet werden. Zu der Auflösung der Rückstellungen wird in weiteren Berichten Auskunft erteilt.

- 16 Die Summe der hier geplanten Ansätze beläuft sich auf ca. 890 Tsd. €. Das Jahresergebnis liegt bei ca. 761 Tsd. €, die Unterschreitung beläuft sich somit auf ca. 138 Tsd. €. Neben mehreren kleineren Über- und Unterschreitungen verschiedener Planansätze hauptsächlich die Unterschreitung des Planansatzes für Mieten i.H.v ca. 196 Tsd. € dieser Abweichung. Hier war bereits im Vorjahr versehentlich die Miete für die Conto der Neuen Schule kalkuliert worden; die tatsächliche Zahlung erfolgte aber richtig aus dem Kostenträger 0321601. Notwendige Korrekturen des Ansatzes erfolgen zur Haushalt 2025.
- Dem entgegen stehen die Buchungen auf dem nicht geplanten Ansatz für Gerichts-/Rechtsberatungskosten: Für die Beratung bei der inzwischen erfolgten Strom- und Gasausschreibung sind Kosten in Höhe von ca. 36 Tsd. € angefallen. Hinzu kommen für die Miete eines Notstromaggregates (ca. 25 Tsd. €) die erforderlich wurden, da die ursprüngliche dauerhafte Anschaffung aufgrund von Lieferengpässen nicht erfolgen konnte. Insgesamt liegt die Unterschreitung der zu Ziffer 16 zugeordneten Ansätze so bei 138 Tsd. €.
- 18 Die bei der Auswertung aus dem Finanzverfahren Infoma ausgewiesene Abweichung (Unterschreitung um 1.749 Mio €) entfallen 1.447 Mio € auf nicht gebuchte Abschreibungen. Die verbleibende Abweichung beträgt dann 300 Tsd. €.

01.119 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 19 An dieser Stelle werden die Erlöse aus Grundstücksverkäufen kalkuliert. Grundsätzlich werden in Absprache mit StA 20 die Einnahmeansätze für den Verkauf von Grundst. jährlich pauschal in einer Höhe von je 250 Tsd. € angesetzt, ohne konkrete Maßnahmen zu bezeichnen. Dem gegenüber stehen im Jahr 2023 Einnahmen in Höhe von ca. 400 Tsd. €. Durch den Verkauf von unbebauten Grundstücken konnten ca. 216 Tsd. € eingenommen werden. Hinzu kommen ca. 136 Tsd. € für den Verkauf von bebauten Grundstücken; unter anderem hatte die Stadt Dorsten mit der Cosanne Ingenieure GmbH einen Erbaurechtsvertrag abgeschlossen und in diesem Zusammenhang das Bauteil A der ehem. Laurentiusschule die Erbbauberechtigte für 100 Tsd. € verkauft.
- Durch die Veräußerung von Infrastrukturvermögen (Straße, Wege etc.) konnten weitere 60,28% € eingenommen werden, so dass sich insgesamt eine Überschreitung des Ansatzes von 60,28% ergibt.
- 24 Unter dieser Ziffer werden die investiven Kosten für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden geplant und gebucht. Hierzu gehören z.B. auch die Kosten für die Vermessung von Grundstücken und ähnliche Nebenleistungen.
- In der Vergangenheit wurde hier ebenfalls regelmäßig ein Pauschalansatz in Höhe von 3,05 Mio. € eingestellt, der nicht auf konkreten Maßnahmen beruhte. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 wurde dieser Ansatz im Beratungsverfahren auf 3,05 Mio. € um Flächen auf dem Gelände der ehem. Teppichfabrik Schürholz für spätere Wohnbebauung zu erwerben. Die letzte Rate für den Grunderwerb wird nach erfolgreicher Sanierung des Kaufobjektes und somit voraussichtlich erst im Jahr 2024 fällig (Mittelübertrag ist erfolgt). Aufgrund dessen konnten 825 Tsd. € des hier geplanten Grunderwerbs in Absprache mit StA 20 für den ungeplanten Grunderwerb "Pressmar" in der Nähe Gemeindedreiecks verausgabt werden. Hierbei handelt es sich um den Erwerb von Flächen an der Straße "Am Katenberg" um das Gesamtareal einer geordneten, städtebaulich entwickelten Entwicklung zuzuführen (Ratsbeschluss 128/23 v. 14.06.2023). Teilflächen gehören der Stadt.
- Zum Jahresabschluss liegt das Rechnungsergebnis dadurch bei ca. 2 Mio. € und somit ca. 2 Mio. € unter dem Planansatz.

- 25 Das Jahresergebnis für die Auszahlungen für Baumaßnahmen liegt bei ca. 3.45 Mio. € somit ca. 14 % über dem geplanten Ansatz in Höhe von ca. 3.03 Mio. €. Unter anderem werden hier die Mittel für Maßnahmen zum Umbau des Bahnhofes und der Radstation im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes Wir machen MITte (WMM) geplant. Die Ausgaben lagen hier bei ca. 1.11 Mio. €; verausgabt wurden ca. 3.18 Mio. €.
- Die Ansätze für den Umbau / die Erweiterung des Rathauses werden ebenfalls hier und machen 1.05 Mio. € des Gesamtansatzes aus; verausgabt wurden in 2023 ca. 1,1 um die 6. Teilrechnung für das Beratungs- u. Organisationskonzept zu begleichen. Desweiteren wurden ca. 140 Tsd. € für Maßnahmen im Bürgerpark verausgabt. Zur Umsetzung konnte die bereits in 2022 begonnene Maßnahme "Ver- u. Entsorgungsleitungen Bü Maria Lindenhof" erst in 2023 abgeschlossen werden, da es Lieferschwierigkeiten für die bestellte 10 KV Station gab, so dass hier 114 Tsd. € verausgabt wurden. Weitere ca. 100 Tsd. € wurden für die Sanierung der ehem. Jugendverkehrsschule aufgewendet.
- Entgegen der Vorjahreserläuterung kam die Maßnahme zur "Errichtung eines Servicehauses in der Hauptfeuer- und Rettungswache an der Wienbecke (HFRW)" doch nicht in 2023 zum Abschluss, so dass in 2023 weitere ca. 86 Tsd. € verausgabt wurden.
- Der pauschale Ansatz für Kleinbauinvestitionen in Höhe von 150 Tsd. € wurde in 2023 um ca. 82 Tsd. € verausgabt; u.a. zum Erwerb von Anlagenvermögen in anderen Produkten (Kindergärten ca. 1 Tsd. €, Feuerwehr ca. 2.6 Tsd. €) sowie im eigenen Produktbereich (01.119 ca. 38 Tsd. € (s. Ziff. 26)). Desweiteren wurde die Umsetzung von Baumaßnahmen in anderen Produkten aus diesem Pauschalansatz finanziert (z.B. Restarbeiten Hauswirtschaftsküche Gesamtschule ca. 4 Tsd. €, Restarbeiten Agathaschule ca. 1 Tsd. €, Ermächtigung i.H.v. 20 Tsd. € für die Fortsetzung des Umbaus/der Erweiterung der Lembruck-Schule in 2024).

- 26 Unter dieser Ziffer werden die investiven Kosten für die Anschaffung von bewegliche Anlagevermögen wie Fahrzeugen und Maschinen und auch die Kosten für Software Lizenzen verbucht.
- Den hier geplanten Ansätzen von insgesamt 40 Tsd. € stehen Ausgaben in Höhe von 140 Tsd. € gegenüber, die durch Umbuchungen finanziert wurden (vgl. Ziffer 25).
- Die Überschreitung des Ansatzes resultiert größtenteils aus der Anschaffung zusätzlicher Zeiterfassungsterminals für den Hausmeisterdienst. Die ursprünglich für 2022 geplante Lieferung hatte sich verzögert, so dass in 2023 Kosten in Höhe von ca. 94 Tsd. € entstanden sind. Gleiches gilt für die Vorjahresanschaffung neuer Kehrmaschinen für den Winter, hier sind in 2023 ca. 26 Tsd. € angefallen, sowie Restzahlungen in Höhe von ca. 7.8 Tsd. € für die in 2022 übernommene Einbauküche in der Zweigstelle an der Lippestraße 41. Weiterhin wurde ein weiterer Defibrillator, eine zusätzliche Kehrmaschine für das Rathaus, eine Spülmaschine (Vorratshaltung) sowie ein Stromgenerator für den Vätertreff angekauft. Insgesamt sind hierdurch Kosten in Höhe von ca. 12 Tsd. € entstanden und die Überschreitung liegt somit bei insgesamt 248 %.

Produktrechnung

02 – Sicherheit und Ordnung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.111.985,10	602.000	0,00	702.416,24	100.416,24	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.221.835,10	7.561.800	0,00	7.839.234,84	277.434,84	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	408.586,73	63.800	0,00	137.203,46	73.403,46	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	384.666,26	152.000	0,00	378.233,71	226.233,71	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	678.569,92	670.000	0,00	592.773,41	-77.226,59	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.805.643,11	9.049.600	0,00	9.649.861,66	600.261,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.367.448,58	12.677.300	0,00	11.836.186,01	-841.113,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.179.790,60	2.821.350	0,00	3.318.003,54	496.653,54	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.172.182,80	1.108.400	0,00	1.242.404,15	134.004,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	148.087,39	258.200	0,00	325.798,77	67.598,77	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.362.869,91	1.265.100	0,00	1.467.758,86	202.658,86	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.230.379,28	18.130.350	0,00	18.190.151,33	59.801,33	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-9.424.736,17	-9.080.750	0,00	-8.540.289,67	540.460,33	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-9.424.736,17	-9.080.750	0,00	-8.540.289,67	540.460,33	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.424.736,17	-9.080.750	0,00	-8.540.289,67	540.460,33	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	48.896,00	101.500	0,00	100.833,00	-667,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	217.096,00	274.100	0,00	273.433,00	-667,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-9.592.936,17	-9.253.350	0,00	-8.712.889,67	540.460,33	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.592.936,17	-9.253.350	0,00	-8.712.889,67	540.460,33	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 02 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	252.674,40	170.000	0,00	399.871,35	229.871,35	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	39.113,40	0	0,00	67.000,00	67.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	291.787,80	170.000	0,00	466.871,35	296.871,35	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	620.000	0,00	10.000,00	-610.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.424.450,84	3.132.093	1.113.992,84	1.648.122,66	-1.483.970,34	490.693,79
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	1.424.450,84	3.752.093	1.113.992,84	1.658.122,66	-2.093.970,34	490.693,79
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.132.663,04	-3.582.093	-1.113.992,84	-1.191.251,31	2.390.841,69	-490.693,79

Produktrechnung

02.121 – Statistik und Wahlen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.121 Statistik und Wahlen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	25,00	25,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.469,05	800	0,00	6.643,56	5.843,56	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	134.469,05	800	0,00	6.668,56	5.868,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	44.509,47	40.900	0,00	36.843,33	-4.056,67	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.343,23	-4.000	0,00	400,00	4.400,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.223,74	2.300	0,00	2.821,51	521,51	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	113.076,44	39.200	0,00	40.064,84	864,84	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	21.392,61	-38.400	0,00	-33.396,28	5.003,72	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	21.392,61	-38.400	0,00	-33.396,28	5.003,72	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	21.392,61	-38.400	0,00	-33.396,28	5.003,72	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.121 Statistik und Wahlen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	21.392,61	-38.400	0,00	-33.396,28	5.003,72	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	21.392,61	-38.400	0,00	-33.396,28	5.003,72	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.121 Statistik und Wahlen

Stadt Dorsten

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

02.121 Wahlen und Statistik

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 06 Erstattung pandemiebedingte Mehrkosten aus der Landtagswahl 2022.
- 16 Aufwendungen für Fachliteratur.

Produktrechnung

02.122 – Allgemeine Sicherheit und Ordnung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.122 Allg. Sicherheit und Ordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	433.998,50	4.400	0,00	8.556,34	4.156,34	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.253,20	6.800	0,00	4.692,35	-2.107,65	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	326.216,29	3.100	0,00	35.565,20	32.465,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.239,49	78.300	0,00	105.765,36	27.465,36	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	627.856,04	618.000	0,00	559.932,40	-58.067,60	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.424.563,52	710.600	0,00	714.511,65	3.911,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.144.431,95	1.456.700	0,00	962.709,77	-493.990,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	998.183,78	154.200	0,00	259.627,07	105.427,07	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.080,97	22.600	0,00	27.347,89	4.747,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	137.797,39	245.200	0,00	315.433,77	70.233,77	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.130,48	56.100	0,00	23.162,03	-32.937,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.332.624,57	1.934.800	0,00	1.588.280,53	-346.519,47	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-908.061,05	-1.224.200	0,00	-873.768,88	350.431,12	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-908.061,05	-1.224.200	0,00	-873.768,88	350.431,12	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-908.061,05	-1.224.200	0,00	-873.768,88	350.431,12	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.122 Allg. Sicherheit und Ordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-908.061,05	-1.224.200	0,00	-873.768,88	350.431,12	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-908.061,05	-1.224.200	0,00	-873.768,88	350.431,12	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.122 Allg. Sicherheit und Ordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	7.030,00	7.030,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	7.030,00	7.030,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.050,00	404.000	0,00	22.102,71	-381.897,29	35.634,79
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	35.050,00	404.000	0,00	22.102,71	-381.897,29	35.634,79
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.050,00	-404.000	0,00	-15.072,71	388.927,29	-35.634,79

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

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0468-0027 Notstromaggregat Rathaus	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	-35.634,79
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	35.634,79
I4001-0010 KOD Fahrzeug RE-DO 325E	-35.050,00	0,00	0,00	-2.285,51	2.285,51	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.050,00	0,00	0,00	2.285,51	-2.285,51	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0332-9003 Allgemeine Gefahrenabwehr - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-35.050,00	-155.000,00	0,00	-2.285,51	-152.714,49	-35.634,79
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-35.050,00	-155.000,00	0,00	-2.285,51	-152.714,49	-35.634,79

02.122 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

5 Unter diese Position fallen hauptsächlich die Erstattung von Geschäftsaufwendungen. Hier kam es zu einer coronabedingte Mehreinnahme in Höhe von 34.199,20 € vor, welche durch die Überlassung des Treffpunkt Altstadt für den Betrieb eines Impfzentrums generiert wurde.

6 Die Position Kostenerstattungen setzt sich aus zwei größeren Posten zusammen. Rund 28.000 € lassen sich auf einen zu geringen Ansatz für die Vorauszahlung für den Einsatz des Radarwagens in Gladbeck zurückführen. Darüber hinaus wurden in 2023 ordnungsbehördliche Bestattungen der Vorjahre abgerechnet. Ein Teil der daraus entstehenden Aufwendungen konnten uns durch die Erben, der Nachlasssicherung oder dem noch vorhandenen Vermögen erstattet werden. Diese Mehreinnahmen beliefen sich auf rund 20.000 €.

7 Die Position sonstige ordentliche Erträge weist Mindereinnahmen in Höhe von knapp 60.000 € auf. Diese Mindererträge sind fast ausschließlich durch eine vergleichsweise geringe Anzahl an Verwarn- und Bußgelder für den ruhenden Verkehr entstanden, was auf regelmäßige Stellenvakanzen des K.O.D zurückzuführen ist.

11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschritten die Ansätze, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2023 vakant waren.

13 Die Position Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verzeichnet Meraufwendungen von rund 105.000 €. Diese setzten sich zum größten Teil aus Aufwendungen für abgerechnete ordnungsbehördliche Bestattungen der Vorjahre und für den Betrieb einer Baustraße für den Bau des Amphitheaters. Für letzteren Punt wird auf die Beschlussvorlage Nr. 061/23 verwiesen.

15 Aktuell ist ein Klageverfahren anhängig, welches zu einer Nachzahlung von 80.000 Euro für 2023 führen kann. Für diesen Betrag wurde eine Rückstellung gebildet. Der Ausgang des Verfahrens ist noch nicht bekannt.

16 Die Position sonstige ordentliche Aufwendungen weist Minderaufwendungen in Höhe von knapp 33.000 € auf. Vakante Stellen im KOD bewirkten, dass Mittel für Dienst-, Schutzkleidung, sowie Personalaus-, und Fortbildungen nicht verwendet wurden.

02.122 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 23 Es handelt sich um eine Zuweisung vom Land für den Erwerb von Elektrofahrzeuge (Mistubishi Eclipse für den KOD).
- 26 Der Ansatz von 404.000,00 € wurde größtenteils durch zwei verschiedene Bereiche gebildet. Zum einen wurde ein Ansatz von 49.000,00 € gebildet, um Fahrzeuge für das Ordnungsamt anzuschaffen. Es wurden nur 22.102,71 € benötigt. Zum anderen wurde über das ZGM ein Ansatz von 350.000,00 € im Budget des Ordnungsamtes für die Anschaffung eines Notstromgenerators gebildet. Dieser konnte nicht geliefert werden, weshalb der Ansatz nicht genutzt wurde.

Produktrechnung

02.123 – Gewerbewesen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.123 Gewerbewesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130.282,89	44.400	0,00	70.009,18	25.609,18	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.117,70	11.000	0,00	1.639,80	-9.360,20	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	131.400,59	55.400	0,00	71.648,98	16.248,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	70.873,41	192.600	0,00	177.137,64	-15.462,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.368,51	8.600	0,00	9.359,38	759,38	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.351,59	4.700	0,00	2.613,65	-2.086,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	108.593,51	205.900	0,00	189.110,67	-16.789,33	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	22.807,08	-150.500	0,00	-117.461,69	33.038,31	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	22.807,08	-150.500	0,00	-117.461,69	33.038,31	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	22.807,08	-150.500	0,00	-117.461,69	33.038,31	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.123 Gewerbewesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	22.807,08	-150.500	0,00	-117.461,69	33.038,31	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	22.807,08	-150.500	0,00	-117.461,69	33.038,31	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.123 Gewerbewesen

Stadt Dorsten

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

02.123 Gewerbewesen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 In öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten wurden rund 25.000 € Mehreinnahmen erwirtschaftet. Ein Großteil lässt sich auf neu erteilte Erlaubnisse für den Betrieb von Spielhallen zurückführen, welche schwer planbar sind.
- 7 Die Position sonstige ordentliche Erträge weist Mindererträge in Höhe von knapp 10.000 € auf. Der Ansatz für Ordnungs- und Bußgelder ist schon seit Jahren zu hoch und wurde für das nächste Haushaltsjahr bereits angepasst.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschritten die Ansätze, da Stellen im Jahr 2023 zeitweise vakant waren.

Produktrechnung

02.124 – Bürgerservice/ Melde-, Staats- angehörigkeitsangelegenheiten

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.124 Bürgerservice/Melde-, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.700,00	5.700	0,00	5.700,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	737.242,49	776.100	0,00	763.041,78	-13.058,22	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.531,29	59.100	0,00	76.226,82	17.126,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.000,00	0	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.104,00	3.000	0,00	3.191,00	191,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	923.577,78	843.900	0,00	948.159,60	104.259,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	611.065,59	758.600	0,00	667.628,91	-90.971,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	318.159,37	253.950	0,00	321.434,38	67.484,38	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.724,66	6.500	0,00	6.567,86	67,86	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	354.550,55	345.300	0,00	363.665,60	18.365,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.290.500,17	1.364.350	0,00	1.359.296,75	-5.053,25	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-366.922,39	-520.450	0,00	-411.137,15	109.312,85	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-366.922,39	-520.450	0,00	-411.137,15	109.312,85	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-366.922,39	-520.450	0,00	-411.137,15	109.312,85	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.124 Bürgerservice/Melde-, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-366.922,39	-520.450	0,00	-411.137,15	109.312,85	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-366.922,39	-520.450	0,00	-411.137,15	109.312,85	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.124 Bürgerservice/Melde-, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Stadt Dorsten

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

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

Stadt Dorsten

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

02.124 Bürgerservice/Melde-, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Im Bereich öffentlich rechtliche Leistungsentgelte sind Mindererträge von rund 13.000 € zu verzeichnen. Der Bedarf an der Ausstellung von Identifikationspapieren ist weiterhin steigend. Der geplante Ansatz konnte jedoch nicht erreicht werden. Die Höhe der Aufwendungen ist aufgrund der unregelmäßigen Schwankungen im voraus schwer planbar.
- 5 Der steigende Bedarf an der Ausstellung von Identifikationspapieren wirkt sich auch auf die Verkaufserlöse der Speed Capture Station aus, die Erträge überstiegen den Ansatz um rund 17.000 €.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschritten die Ansätze, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2023 vakant waren.
- 13 Die Abweichung in Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergibt sich hauptsächlich aus zwei größeren Posten. Zum einen aus einem zu geringen Ansatz für Erstattungen an den Kreis für Führerscheingelegenheiten. Zum anderen wurden die Aufwendungen für Büromaschinen Hard- und Software nicht ausreichend berücksichtigt.
- 16 Im Bereich sonstige ordentliche Aufwendungen sind Mehraufwendungen in Höhe von rund 18.000 € entstanden. Auch hier wirkte sich der erhöhte Bedarf an Identifikationspapieren in gleicher Weise aus (siehe 4).

Produktrechnung

02.125 – Ausländerangelegenheiten

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.125 Ausländerangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.980,53	1.600	0,00	6.378,76	4.778,76	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.997,15	23.300	0,00	70.860,90	47.560,90	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.826,83	3.000	0,00	44.466,67	41.466,67	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	203,50	203,50	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	90.804,51	27.900	0,00	121.909,83	94.009,83	0,00
11	- Personalaufwendungen	645.500,36	768.200	0,00	1.022.138,77	253.938,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.602,82	46.600	0,00	27.034,00	-19.566,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.869,65	8.900	0,00	8.869,65	-30,35	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.904,34	37.000	0,00	80.722,98	43.722,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	768.877,17	860.700	0,00	1.138.765,40	278.065,40	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-678.072,66	-832.800	0,00	-1.016.855,57	-184.055,57	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-678.072,66	-832.800	0,00	-1.016.855,57	-184.055,57	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-678.072,66	-832.800	0,00	-1.016.855,57	-184.055,57	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.125 Ausländerangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-678.072,66	-832.800	0,00	-1.016.855,57	-184.055,57	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-678.072,66	-832.800	0,00	-1.016.855,57	-184.055,57	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.125 Ausländerangelegenheiten

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	45.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	45.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	0,00	2.773,96	-2.226,04	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	5.000	0,00	2.773,96	-2.226,04	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	45.000,00	-5.000	0,00	-2.773,96	2.226,04	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.125 Ausländerangelegenheiten

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0332-9002 Anlagevermögen Ausländerabteilung - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	-2.773,96	-2.226,04	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	2.773,96	2.226,04	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-5.000,00	0,00	-2.773,96	-2.226,04	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-5.000,00	0,00	-2.773,96	-2.226,04	0,00

02.125 Ausländerangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Auch in der Ausländerbehörde ist ein weiterhin ein erhöhter Bedarf an der Ausstellung von Identifikationspapieren zu verzeichnen. Hierdurch entstanden Mehrerträge in Höhe von rund 41.000 €. 25.000 € wurden als Deckungsmittel für überplanmäßigen Aufwendungen im Ergebnishaushalt 2023 (Beschluss 268/23) verwendet.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschritten die Ansätze, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2023 vakant waren.
- 13 In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind Minderaufwendungen in Höhe von knapp 20.000 € zu verzeichnen. Diese ergeben sich überwiegend aus einem zu hohen Ansatz für IT-Dienstleistungen.
- 16 Der hohe Bedarf an der Ausstellung von Identifikationspapieren wirkt sich auch auf die sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus. Für Druckerzeugnisse sind rund 43.000 € Mehraufwendungen entstanden.

Produktrechnung

02.126 – Feuerwehr

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.126 Feuerwehr

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	526.708,90	478.300	0,00	547.174,65	68.874,65	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.705,25	62.000	0,00	28.587,42	-33.412,58	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.124,15	1.600	0,00	22.038,09	20.438,09	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.130,89	69.900	0,00	121.225,44	51.325,44	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.421,12	35.500	0,00	26.539,76	-8.960,24	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	756.090,31	647.300	0,00	745.565,36	98.265,36	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.270.517,28	4.278.300	0,00	4.321.884,40	43.584,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.068.821,27	825.600	0,00	991.336,59	165.736,59	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	874.206,30	805.700	0,00	875.191,17	69.491,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.290,00	13.000	0,00	10.365,00	-2.635,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	440.416,72	467.300	0,00	531.002,39	63.702,39	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.664.251,57	6.389.900	0,00	6.729.779,55	339.879,55	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-5.908.161,26	-5.742.600	0,00	-5.984.214,19	-241.614,19	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-5.908.161,26	-5.742.600	0,00	-5.984.214,19	-241.614,19	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.908.161,26	-5.742.600	0,00	-5.984.214,19	-241.614,19	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	48.896,00	101.500	0,00	100.833,00	-667,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.126 Feuerwehr

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-5.957.057,26	-5.844.100	0,00	-6.085.047,19	-240.947,19	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.957.057,26	-5.844.100	0,00	-6.085.047,19	-240.947,19	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.126 Feuerwehr

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	207.674,40	170.000	0,00	392.841,35	222.841,35	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	53.020,00	53.020,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	207.674,40	170.000	0,00	445.861,35	275.861,35	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	920.482,98	2.063.526	874.925,72	1.147.341,14	-916.184,86	381.627,76
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	920.482,98	2.083.526	874.925,72	1.147.341,14	-936.184,86	381.627,76
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-712.808,58	-1.913.526	-874.925,72	-701.479,79	1.212.046,21	-381.627,76

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.126 Feuerwehr

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0337-0004 Investitionspauschale - Brandschutz/Feuerwehr	195.888,60	170.000,00	0,00	209.624,55	-39.624,55	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	195.888,60	170.000,00	0,00	209.624,55	-39.624,55	0,00
I0337-0022 Waschmaschine für Atemschutzgeräte	0,00	-37.353,48	-20.353,48	-20.064,84	3.064,84	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	37.353,48	20.353,48	20.064,84	-3.064,84	0,00
I0337-0023 Software für Einsatzleitwagen / Örtl. Einsatzleitu	-11.446,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.446,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0337-0026 Waschmaschine für PSA	0,00	-17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00
I0337-0027 Spülmaschine für Lungenautomaten	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
I0337-0040 Desinfektionsmaschine Atemschutz	0,00	-33.860,00	-33.860,00	-34.143,53	34.143,53	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	33.860,00	33.860,00	34.143,53	-34.143,53	0,00
I0337-9005 Einrichtung SAE - Pauschalansatz	0,00	-18.000,00	0,00	-2.908,70	-15.091,30	-12.263,86
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	18.000,00	0,00	2.908,70	15.091,30	12.263,86
I4004-0015 GW LöRü	0,00	0,00	0,00	-1.279,88	1.279,88	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	2.779,88	-2.779,88	0,00
I4004-0016 TLF 3000 Lembeck	-179.944,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	179.944,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4004-0017 MTW RE DO 3191	-48.073,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.073,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4004-0018 Gerätewagen Messtechnik	0,00	-46.683,70	-46.683,70	-46.683,70	46.683,70	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	46.683,70	46.683,70	46.683,70	-46.683,70	0,00
I4004-0019 WLF 26	-203.048,28	0,00	0,00	80.000,00	-80.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	80.000,00	-80.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	203.048,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4004-0020 GWL 1 HW	-68.747,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.747,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4004-0021 TLF 3000 Altstadt	-31.743,27	-456.012,04	-277.012,04	-278.535,13	99.535,13	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.743,27	456.012,04	277.012,04	278.535,13	-99.535,13	0,00
I4004-0022 MTW Jugendfeuerwehr	-46.883,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46.883,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.126 Feuerwehr

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
I4004-0023 GW Gefahrgut	0,00	-170.000,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00
I4004-0026 Automatik Drehleiter mit Rettungskorb	0,00	-150.000,00	0,00	-21.216,05	-128.783,95	-129.088,83
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	150.000,00	0,00	21.216,05	128.783,95	129.088,83
I4004-0027 Mannschaftstransportwagen Rhade	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	-84.494,85
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	84.494,85
I4004-0028 Mannschaftstransportwagen Altstadt	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	-84.514,86
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	84.514,86
I4004-0031 KDOW A-Dienst	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
I4004-0035 GW Hygiene (Umbau)	-48.480,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.480,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4004-0036 HLF Reserve/Ausbildung	0,00	-345.317,77	-345.317,77	-345.337,77	345.337,77	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	345.317,77	345.317,77	345.337,77	-345.337,77	0,00
I4004-0038 RTB 2	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0337-9002 Anlagevermögen Feuerwehr - Pauschalansatz	-69.178,78	-197.404,13	-37.404,13	-109.169,45	-50.830,55	-25.315,67
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	80.964,58	197.404,13	37.404,13	109.169,45	50.830,55	25.315,67
I0337-9003 Sirenen Feuerwehr - Pauschalansatz	0,00	-154.294,60	-114.294,60	54.131,06	-94.131,06	-45.949,69
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	101.716,80	-101.716,80	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	154.294,60	114.294,60	47.585,74	-7.585,74	45.949,69
I0468-9006 Abgasabsauganlagen Pauschalansatz	-14.113,33	-20.000,00	0,00	-18.052,52	-1.947,48	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.113,33	0,00	0,00	18.052,52	-18.052,52	0,00
I0468-9007 Anlagevermögen ZGM Feuerwehr - Pauschalansatz	-5.212,75	0,00	0,00	-3.796,92	3.796,92	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.212,75	0,00	0,00	3.796,92	-3.796,92	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-738.659,48	-1.930.925,72	-874.925,72	-930.274,23	-125.725,77	-381.627,76
Gesamtsumme Einzahlungen	207.674,40	170.000,00	0,00	392.841,35	-222.841,35	0,00
Gesamtsumme	-530.985,08	-1.760.925,72	-874.925,72	-537.432,88	-348.567,12	-381.627,76

02.126 Feuerwehr

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

2 Die letzten Abbiegeassistenten wurden eingebaut und die entsprechende Förderung i.H.v. 4.500 € konnte beim Bundesamt für Logistik und Mobilität abgerufen werden. Ebenfalls ist hier die fahrzeugspezifische Kostenpauschale zur Unterhaltung des LF KatS in Höhe von 1.519,60 € verbucht.

4 Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören die sonstigen Benutzungsgebühren. Hierzu zählen Einnahmen aus Brandverhütungsschauen, Brandsicherheitswachen und die Geltendmachung von Kostenersatzansprüchen. Die Kostensätze sind durch eine Kalkulation zu ermitteln und durch Satzung zu regeln. Anders als geplant, wurde bisher keine neue Kalkulation durchgeführt, die vermutlich zu Mehreinnahmen geführt hätte. Der Ansatz i.H.v. 62.000 € wird somit um 33.500 € (54%) unterschritten.

6 Unter Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden Abschlagszahlungen für die Feuerwehrtechnische Grundausbildung für die Laufbahngruppe 1.2-Feu NRW (Bl Lehrgang) verbucht. Die letzte Kalkulation hat zu einem deutlichem Preisanstieg geführt und die eingenommenen Beträge übersteigen den geplante Ansatz um 50.000 €.

7 Sonstige ordentliche Erträge umfassen Erstattungen für Inventarschäden sowie sonstige Erstattungen von Versicherungen. Rückforderungen nicht zurückgegebener Schutzausrüstung wird ebenfalls hier gebucht. Für einen nicht zurückgegebenen Melder (EuroBos Zeus) wurden 260 € eingenommen und für eine Erstattung einer Versicherungsleistung 750 €.

13 Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gehören insbesondere die Kosten, die der Unterhaltung der Fahrzeuge wie Kraftstoffe, Reparaturen, Versicherungen, Beleuchtungs- und Alarmierungseinrichtungen, dienen. Darüber hinaus zählen Spezialwerkzeuge, Rettungs- und Sondergeräte und Verbrauchsmittel wie Schaummittel, Bindemittel u.ä. dazu. Die Aufwendungen der Festwerte für Schläuche, Atemschutzgeräte und deren Unterhaltung sind ebenfalls aufzulisten. Insgesamt ist es zu Mehraufwendungen i.H.v. 150.000 €. Mehraufwendungen durch Preissteigerungen betreffen dabei Kraftstoffe 15.000 € und Porto 1.200 €. Für Wartungen, Reparaturen und die Inspektion von Fahrzeugen fallen Mehraufwendungen i.H.v. 49.000 €. Hier können u.a. HU Termine, Inspektionen und die Ersatzbeschaffung der Reifen (Pflicht nach 10 Jahren) fest geplant werden. Für Reparaturen hingegen werden zwar jährlich Ansätze gebildet, fallen jedoch kostenintensive Reperaturen an, werden diese schnell überschritten. So beträgt die letzte Reparatur der Drehleiter 21.000 €. Durch Geräteausfälle und somit benötigte Ersatzbeschaffungen und Reparaturen fallen 15.000 € mehr an. Ca. 31.000 € Mehraufwand entsteht für die Reparaturen von Meldern, Funkgeräten sowie Beleuchtungseinheiten, für die ebenfalls ein geringerer Ansatz geplant wurde. Aufwendungen für SAE Einsätze belaufen sich zudem auf 9.000 €.

Die folgenden Informationen wurden über die Budgetverantwortlichen des Budget des StA 68 eingeholt: Die Abweichung für die Bewirtschaftung der Gebäude beträgt 183.000 € und resultiert im Wesentlichen daraus, dass die Planzahl seit Jahren lediglich mit einer jährlichen Steigerung fortgeschrieben wurde; Hierbei wurden die tatsächlich entstehenden Kosten jedoch nicht berücksichtigt.

16 Für Dienst- und Schutzkleidung wurden bereits überplanmäßig 250.000€ bereitgestellt. Davon konnten 135.000 € für diese Maßnahme nicht mehr ausgegeben werden. Die Mittel werden zur Deckung von Mehraufwand an anderer Stelle im Budget eingesetzt. Weitere 20.000 € fallen für die Neuanschaffung zwingend benötigter Nackenleder an.

02.126 Feuerwehr

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

19 Durch den Verkauf von drei ausgemusterten Altfahrzeugen, wurde ein Ertrag i.H.v. 53.000 € erzielt.

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

26 Zu den Auszahlungen für Erwerb von bewegl. AV gehören Dienst- und Schutzkleidung Festwert, Beschaffung Feuerweerschläuche, Beschaffung Atemschutzausrüstung, Fahrzeuge, Maschinen, sowie BGA. Außerdem wurden hier die Abgassauganlagen gebucht.

Produktrechnung

02.127 – Rettungsdienst

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.127 Rettungsdienst

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.428,12	93.900	0,00	115.347,64	21.447,64	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.928.163,25	6.412.000	0,00	6.554.119,28	142.119,28	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	562,35	562,35	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	82,68	82,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.625,07	0	0,00	1.221,35	1.221,35	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.068.216,44	6.505.900	0,00	6.671.333,30	165.433,30	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.141.098,18	4.614.600	0,00	4.095.151,66	-519.448,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.667.287,94	1.497.100	0,00	1.654.456,76	157.356,76	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	238.569,64	243.900	0,00	302.578,01	58.678,01	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	377.327,48	323.200	0,00	435.003,48	111.803,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.424.283,24	6.678.800	0,00	6.487.189,91	-191.610,09	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.356.066,80	-172.900	0,00	184.143,39	357.043,39	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.356.066,80	-172.900	0,00	184.143,39	357.043,39	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.356.066,80	-172.900	0,00	184.143,39	357.043,39	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	48.896,00	101.500	0,00	100.833,00	-667,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	168.200,00	172.600	0,00	172.600,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.127 Rettungsdienst

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.475.370,80	-244.000	0,00	112.376,39	356.376,39	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.475.370,80	-244.000	0,00	112.376,39	356.376,39	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.127 Rettungsdienst

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	39.113,40	0	0,00	13.480,00	13.480,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	39.113,40	0	0,00	13.480,00	13.480,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	600.000	0,00	10.000,00	-590.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	454.421,81	647.267	239.067,12	472.524,85	-174.742,15	73.431,24
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	454.421,81	1.247.267	239.067,12	482.524,85	-764.742,15	73.431,24
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-415.308,41	-1.247.267	-239.067,12	-469.044,85	778.222,15	-73.431,24

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.127 Rettungsdienst

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0337-0008 Kreiseinheitliche KT Abrechnungs Software	29.256,48	-70.000,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.256,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00
I0337-0014 Defibrillator	0,00	-35.000,00	0,00	-41.241,50	6.241,50	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	35.000,00	0,00	41.241,50	-6.241,50	0,00
I0337-0028 Beatmungsgerät	-12.588,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.588,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0337-0029 Beatmungsgerät	-12.588,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.588,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0337-0030 Beatmungsgerät	0,00	-13.000,00	0,00	-14.759,86	1.759,86	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	13.000,00	0,00	14.759,86	-1.759,86	0,00
I0337-0037 EKG/Defi für RTW Lembeck	-30.751,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.751,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2004-0003 Neubau Rettungswache Lembeck/Rhade	0,00	-600.000,00	0,00	-10.000,00	-590.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	600.000,00	0,00	10.000,00	590.000,00	0,00
I4005-0002 RTW RE DO 3830	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00
I4005-0004 RTW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-73.431,24
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.431,24
I4005-0006 RTW DO 3833	-182.024,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	182.024,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4005-0007 RE DO 3853 KTW	-52.836,00	-142.164,00	-32.164,00	-140.238,89	30.238,89	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.836,00	142.164,00	32.164,00	140.238,89	-30.238,89	0,00
I4005-0011 RTW Rettungswache im Norden	-62.415,50	-183.233,69	-183.233,69	-183.233,69	183.233,69	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62.415,50	183.233,69	183.233,69	183.233,69	-183.233,69	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0337-9001 Anlagevermögen Rettungsdienst - Pauschalansatz	-43.540,81	-74.669,43	-23.669,43	-74.292,49	23.292,49	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.540,81	74.669,43	23.669,43	74.292,49	-23.292,49	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-396.744,76	-1.188.067,12	-239.067,12	-463.766,43	-485.233,57	-73.431,24
Gesamtsumme Einzahlungen	29.256,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-367.488,28	-1.188.067,12	-239.067,12	-463.766,43	-485.233,57	-73.431,24

02.127 Rettungsdienst

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

13 Unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden die Aufwendungen aus der Bauunterhaltung der Rettungswachen (Bewirtschaftung StA 68) und die feuerwehrspezifischen Aufwendungen (Bewirtschaftung StA 37) zusammengefasst. Die Ansatzüberschreitung i.H.v. rund 157.000 € ist auf mehrere Sachverhalte zurückzuführen. Für rund 6.500 € musste ein RTW als Ersatzfahrzeug angemietet werden. Die Notarztvergütung wurde in 2023 auf 641.400 € festgesetzt. Die Erhöhung erfolgte auf Basis der Grundlohnsummensteigerung. Für die Folgejahre wird eine Steigerung i.H.v. 2% angenommen und die Ansätze entsprechend angepasst. Die Abweichung in 2023 beträgt 54.000 €. Durch ein weiterhin stark erhöhtes Einsatzaufkommen, kommt es zu Mehraufwendungen bei Desinfektionsmitteln 20.000 €, Verbrauchsmaterial 22.000 €, Sauerstoff 1.500 €, Medikamente 5.000 €.

16 Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere Aufwendungen für Personalaus- und -fortbildungen, Dienstreisen, Versicherungsbeträgen, Büromaterialien und Kommunikation. Die Ansatzüberschreitung bei Personal-aus-/-fortbildung (103.000 €) ist auf die Erhöhung der Auszubildendenanzahl zurückzuführen. Diese wurde per Kreisbeschluss entschieden und von den Kostenträgern genehmigt. Die Preissteigerungen für die Rettungsschule Vest wurden bei der aktuellen Haushaltsplanung entsprechend berücksichtigt. Mehrkosten i.H.v. 27.000 € für Dienst- und Schutzausrüstung sind auf Preissteigerungen zurückzuführen. Auch hier wurden die Ansätze bereits angepasst. Beim Festwert für Schutzkleidung wurden aufgrund von Lieferschwierigkeiten zwar Mittel eingespart, die Anschaffungen wurden aber ins Folgejahr verschoben.

02.127 Rettungsdienst

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

19 Durch den Verkauf eines ausgemusterten Krankentransportwagens, wurde ein Ertrag i.H.v. 13.480 € erzielt.

25 Die Baumaßnahme Rettungswache Lembeck wurde verschoben. Zunächst konnte kein Baugrundstück gefunden werden und die Verhandlungsgespräche mit den Kostenträgern waren sehr zeitintensiv.

26 Zu den Auszahlungen für Erwerb von bewegl. AV gehören Dienst- und Schutzkleidung Festwert, Beschaffung Feuerwehrschräume, Beschaffung Atemschutzschräume, Fahrzeuge, Maschinen, sowie BGA. Hier sind Mehrausgaben von rund 65.000 € zu verzeichnen, die jedoch mit Mitteln aus dem Vorjahr (Ermächtigungsübertragung) gedeckt werden konnten.

Produktrechnung

02.128 – Verkehrssicherung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.128 Verkehrssicherung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.070,00	18.100	0,00	18.070,00	-30,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.425,37	100.000	0,00	184.381,67	84.381,67	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	445,99	2.500	0,00	45,60	-2.454,40	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	168.941,36	120.600	0,00	202.497,27	81.897,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	160.108,28	228.500	0,00	178.025,32	-50.474,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.843,77	3.950	0,00	6.753,57	2.803,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.173,74	18.300	0,00	18.173,75	-126,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.893,20	3.700	0,00	2.190,38	-1.509,62	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	188.018,99	254.450	0,00	205.143,02	-49.306,98	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-19.077,63	-133.850	0,00	-2.645,75	131.204,25	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-19.077,63	-133.850	0,00	-2.645,75	131.204,25	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-19.077,63	-133.850	0,00	-2.645,75	131.204,25	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.128 Verkehrssicherung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-19.077,63	-133.850	0,00	-2.645,75	131.204,25	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-19.077,63	-133.850	0,00	-2.645,75	131.204,25	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.128 Verkehrssicherung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	500,00	500,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	500,00	500,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	2.500	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.500	0,00	500,00	3.000,00	0,00

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
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0332-9005 Pauschalansatz Verkehr	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00

02.128 Verkehrssicherung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 In den öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten sind Mehrerträge von rund 84.000 € entstanden. Diese setzten sich zum einen aus einem hohen Bedarf an Verkehrsrechtlichen Anordnungen und Sondernutzungen für Verkehrsflächen zusammen. Zum anderen wurden Mehrerträge durch Verwaltungsgebühren in Höhe von 32.500 € und Mehrerträge durch Sondernutzungen in Höhe von 11.000 € als Deckungsmittel für überplanmäßige Aufwendungen im Ergebnishaushalt 2023 (Beschluss 268/23) verwendet.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschritten die Ansätze, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2023 im StA 32 vakant waren.

Produktrechnung

02.129 – Personenstandswesen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.129 Personenstandswesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99,05	0	0,00	1.188,85	1.188,85	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.765,50	137.200	0,00	163.517,26	26.317,26	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.715,00	0	0,00	2.811,00	2.811,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	50,00	50,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	107.579,55	137.200	0,00	167.567,11	30.367,11	0,00
11	- Personalaufwendungen	279.344,06	338.900	0,00	374.666,21	35.766,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.179,91	35.350	0,00	47.601,79	12.251,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.557,84	2.500	0,00	3.675,82	1.175,82	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.071,81	25.500	0,00	26.576,84	1.076,84	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	340.153,62	402.250	0,00	452.520,66	50.270,66	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-232.574,07	-265.050	0,00	-284.953,55	-19.903,55	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-232.574,07	-265.050	0,00	-284.953,55	-19.903,55	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-232.574,07	-265.050	0,00	-284.953,55	-19.903,55	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02.129 Personenstandswesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-232.574,07	-265.050	0,00	-284.953,55	-19.903,55	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-232.574,07	-265.050	0,00	-284.953,55	-19.903,55	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 02.129 Personenstandswesen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.944,05	4.800	0,00	3.380,00	-1.420,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	5.944,05	4.800	0,00	3.380,00	-1.420,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.944,05	-4.800	0,00	-3.380,00	1.420,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 02.129 Personenstandswesen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0332-9004 Pauschalansatz Standesamt	-5.944,05	-4.800,00	0,00	-3.380,00	-1.420,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.944,05	4.800,00	0,00	3.380,00	1.420,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.944,05	-4.800,00	0,00	-3.380,00	-1.420,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-5.944,05	-4.800,00	0,00	-3.380,00	-1.420,00	0,00

02.129 Personenstandswesen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 In den öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten sind Mehrerträge von rund 26.000 € entstanden. Rund 10.000 € der Mehrerträge wurden als Deckungsmittel für überplanmäßige Aufwendungen im Ergebnishaushalt 2023 (Beschluss 268/23) verwendet.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschritten die Ansätze, da Stellenanteile im Jahr 2023 vakant waren.
- 13 Die Aufwendungen für die ehrenamtlichen Standesbeamten wurden in den Ansätzen des Haushaltsjahres 2023 nicht in voller Höhe berücksichtigt.

Produktrechnung

03 – Schulträgeraufgaben

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.291.545,14	6.282.945	0,00	6.058.900,09	-224.044,91	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	203.717,53	202.500	0,00	78.678,25	-123.821,75	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	717.442,47	566.600	0,00	693.061,43	126.461,43	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	142.216,79	98.000	0,00	438.027,84	340.027,84	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.287,82	5.400	0,00	216.053,02	210.653,02	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	164.751,35	6.200	0,00	163.641,40	157.441,40	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.577.961,10	7.161.645	0,00	7.648.362,03	486.717,03	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.911.426,39	2.163.700	0,00	2.082.247,51	-81.452,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.615.970,96	14.051.850	0,00	13.417.843,59	-634.006,41	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.072.207,39	2.960.800	0,00	3.057.821,53	97.021,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	725.342,83	493.300	0,00	839.348,42	346.048,42	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	988.101,07	719.400	0,00	1.040.901,44	321.501,44	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.313.048,64	20.389.050	0,00	20.438.162,49	49.112,49	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-13.735.087,54	-13.227.405	0,00	-12.789.800,46	437.604,54	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13,30	0	0,00	771,39	771,39	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-13,30	0	0,00	-771,39	-771,39	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-13.735.100,84	-13.227.405	0,00	-12.790.571,85	436.833,15	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.735.100,84	-13.227.405	0,00	-12.790.571,85	436.833,15	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-13.735.100,84	-13.227.405	0,00	-12.790.571,85	436.833,15	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-13.735.100,84	-13.227.405	0,00	-12.790.571,85	436.833,15	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.327.622,73	114.800	0,00	258.207,17	143.407,17	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.327.622,73	114.800	0,00	258.207,17	143.407,17	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.548.464,19	1.819.386	271.635,71	549.981,28	-1.269.404,72	295.515,91
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.061.951,64	383.433	63.533,18	406.624,45	23.191,45	10.310,67
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.639,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.612.055,73	2.202.819	335.168,89	956.605,73	-1.246.213,27	305.826,58
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.284.433,00	-2.088.019	-335.168,89	-698.398,56	1.389.620,44	-305.826,58

Produktrechnung

03.210– Zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.210 Zentrale Schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.832,20	31.800	0,00	419.388,26	387.588,26	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.513,25	20.000	0,00	23.505,00	3.505,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-216,41	0	0,00	665,47	665,47	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.517,25	5.400	0,00	0,00	-5.400,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.908,91	0	0,00	16.412,52	16.412,52	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	195.555,20	57.200	0,00	459.971,25	402.771,25	0,00
11	- Personalaufwendungen	136.058,72	153.400	0,00	147.887,83	-5.512,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.414,65	232.400	0,00	244.480,41	12.080,41	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.399,32	3.400	0,00	3.399,32	-0,68	0,00
15	- Transferaufwendungen	622.561,53	364.000	0,00	664.600,95	300.600,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.663,01	3.600	0,00	60.267,89	56.667,89	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	929.097,23	756.800	0,00	1.120.636,40	363.836,40	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-733.542,03	-699.600	0,00	-660.665,15	38.934,85	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-733.542,03	-699.600	0,00	-660.665,15	38.934,85	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-733.542,03	-699.600	0,00	-660.665,15	38.934,85	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.210 Zentrale Schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-733.542,03	-699.600	0,00	-660.665,15	38.934,85	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-733.542,03	-699.600	0,00	-660.665,15	38.934,85	0,00

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

Stadt Dorsten

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

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

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-0043 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Zuweisung	0,00	-532.160,00	0,00	0,00	-532.160,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	-532.160,00	0,00	0,00	-532.160,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	-532.160,00	0,00	0,00	-532.160,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-532.160,00	0,00	0,00	-532.160,00	0,00

03.210 Zentrale Schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Zum einen werden hier die Restmittel des Programms "Aufholen nach Corona" verbucht, zum anderen wurden hier die Fördermittel des "Aktionsprogramms Integration" verbucht.
- 4 Die Einnahmen bei den Eintrittsgeldern sind im Gegensatz zum Vorjahr deutlich gestiegen, aber immer noch niedriger als vor der Pandemie. Die Höhe der Einnahme ist auch von den gebuchten Veranstaltungen abhängig und kann daher nicht direkt beeinflusst werden.
- 13 Die Ausgaben im Bereich der Digitalisierung sind deutlich geringer als in den Vorjahren, da die Förderprogramme bereits in den Vorjahren abgewickelt wurden. Schulspezifische Anschaffungen wurden unter den entsprechenden Kostenträgern gebucht.
- Die Aufwendungen für das Schulschwimmen wurden tlw. auf einem Sachkonto gebucht, welches nicht von 40 bebucht werden kann. Insgesamt betragen die Ausgaben hier ca. 31.300 €.
- 15 Bei den Transferaufwendungen handelt es sich zum einen um die Rückzahlung der Mittel aus dem Förderprogramm "Ankommen und Aufholen nach Corona". Nicht verwendete Mittel mussten hier zurückgezahlt werden. Zum anderen wurden die Zuschüsse an die St. Ursula Schulen gewährt und gezahlt. Beides wurde mit Rückstellungen aus dem Jahr 2022 beglichen.

03.210 Zentrale Schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine investiven Anschaffungen vorhanden.

Produktrechnung

03.211– Grundschulen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.211 Grundschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.226.242,70	2.816.010	0,00	3.598.338,92	782.328,92	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	168.133,78	122.500	0,00	28.387,50	-94.112,50	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	706.645,22	523.800	0,00	667.588,50	143.788,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.823,75	25.500	0,00	83.266,42	57.766,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.550,57	0	0,00	97.001,85	97.001,85	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	90.180,60	4.900	0,00	34.360,08	29.460,08	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.249.576,62	3.492.710	0,00	4.508.943,27	1.016.233,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	649.443,78	778.300	0,00	737.044,37	-41.255,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.258.853,71	6.259.000	0,00	7.679.294,40	1.420.294,40	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.213.809,46	1.144.600	0,00	1.226.244,65	81.644,65	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	26.347,40	26.347,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	441.204,35	354.200	0,00	483.504,25	129.304,25	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.563.311,30	8.536.100	0,00	10.152.435,07	1.616.335,07	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-5.313.734,68	-5.043.390	0,00	-5.643.491,80	-600.101,80	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-13,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-5.313.747,98	-5.043.390	0,00	-5.643.491,80	-600.101,80	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.313.747,98	-5.043.390	0,00	-5.643.491,80	-600.101,80	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.211 Grundschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-5.313.747,98	-5.043.390	0,00	-5.643.491,80	-600.101,80	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.313.747,98	-5.043.390	0,00	-5.643.491,80	-600.101,80	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.211 Grundschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	977.546,16	114.800	0,00	227.853,97	113.053,97	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	977.546,16	114.800	0,00	227.853,97	113.053,97	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.499.642,44	1.135.386	257.635,71	333.828,42	-801.557,58	295.515,91
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	674.754,86	189.122	59.122,01	232.174,20	43.052,20	8.667,81
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.639,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.176.037,20	1.324.508	316.757,72	566.002,62	-758.505,38	304.183,72
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.198.491,04	-1.209.708	-316.757,72	-338.148,65	871.559,35	-304.183,72

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.211 Grundschulen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-0016 Spielgerät Agathaschule	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
I2002-0037 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Grundschulen	-467.336,24	0,00	0,00	20.666,73	-20.666,73	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.932,10	0,00	0,00	20.666,73	-20.666,73	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	514.268,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2002-0045 Personalkosten InfraDOR Urbanusschule	-8.669,84	-1.233,83	-1.233,83	-3.405,89	3.405,89	-2.467,46
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.669,84	1.233,83	1.233,83	3.405,89	-3.405,89	2.467,46
I2002-0046 Personalkosten InfraDOR Grüne Schule	-75.147,21	-13.072,82	-13.072,82	-31.844,68	31.844,68	-2.411,08
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.147,21	13.072,82	13.072,82	31.844,68	-31.844,68	2.411,08
I2002-0051 Erstellung einer Parkplatzanlage an der Agathaschu	-16.163,30	-13.836,70	-13.836,70	0,00	0,00	-13.836,70
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.163,30	13.836,70	13.836,70	0,00	0,00	13.836,70
I2002-0052 Neugestaltung des Schulhofs der Albert-Schweitzer-	0,00	-693.412,00	-90.000,00	-44.267,45	-559.144,55	-47.651,99
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	693.412,00	90.000,00	44.267,45	559.144,55	47.651,99
I2002-0054 Umbau Außenanlagen der Grünen Schule	0,00	-152.050,00	0,00	-16.692,16	-135.357,84	-161.889,87
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	152.050,00	0,00	16.692,16	135.357,84	161.889,87
I2002-0058 Urbanusschule Rhade - Kletterkombination	-2.023,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.023,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I9001-0014 WMM - D3 - Spielfl. und Bewegungsprogramm	-138.394,14	69.840,55	-2.659,45	127.973,52	-55.473,52	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.936,97	72.500,00	0,00	188.211,94	-115.711,94	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	166.331,11	2.659,45	2.659,45	60.238,42	-60.238,42	0,00
I9002-0001 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Grundschulen	-2.980,81	-127.953,59	-59.122,01	-104.600,38	35.768,80	-3.392,54
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.980,81	127.953,59	59.122,01	104.600,38	-35.768,80	3.392,54
I9002-0002 GS 2020: Sanierung Urbanusschule	-8.306,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.306,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I9002-0005 GS 2020: Sanierung Grüne Schule	-228.018,33	-10.391,66	-10.391,66	-13.800,00	13.800,00	-6.091,66
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	228.018,33	10.391,66	10.391,66	13.800,00	-13.800,00	6.091,66
I9003-0001 KInvFG: Sanierung Urbanusschule	-14.436,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.921,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	1.514,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I9003-0002 KInvFG: Sanierung Grüne Schule - Kap. I	-385.586,20	-94.389,90	-94.389,90	-106.492,25	106.492,25	-30.170,53
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	445.158,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	830.744,92	94.389,90	94.389,90	106.492,25	-106.492,25	30.170,53

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.211 Grundschulen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertr.	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächt.übertr. in das
	EUR	EUR	a.d.Vj.	EUR	EUR	Folgejahr
			EUR			EUR
I9003-0007 KInvFG: Sanierung Grüne Schule - Kap. II	8.014,10	-28.754,45	-28.754,45	10.365,00	-10.365,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	52.500,00	0,00	0,00	10.800,00	-10.800,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.485,90	28.754,45	28.754,45	435,00	-435,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-9001 Anlagevermögen Grundschulen - Pauschalansatz	-4.494,05	-15.000,00	0,00	-14.862,28	-137,72	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	8.175,30	-8.175,30	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.494,05	15.000,00	0,00	23.037,58	-8.037,58	0,00
I2002-9002 Anlagevermögen EDV Grundschulen - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
I2002-9003 Anlageverm. ZGM Grundsch. ab 2009 - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.275,27
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.275,27
I2002-9019 Anlagevermögen StA66 Grundschulen - Pauschalansatz	0,00	-3.296,90	-3.296,90	-10.645,95	10.645,95	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.296,90	3.296,90	10.645,95	-10.645,95	0,00
I2002-9020 Spielgeräte an Schulen - Pauschalansatz	-10.704,05	-50.000,00	0,00	-35.377,52	-14.622,48	-996,62
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.704,05	50.000,00	0,00	35.377,52	14.622,48	996,62
I2002-9023 AV ZGM OGS Grundschulen - Pauschalansatz	-7.555,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.555,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.934.328,96	-1.246.051,30	-316.757,72	-450.837,28	-478.456,30	-304.183,72
Gesamtsumme Einzahlungen	572.527,79	72.500,00	0,00	227.853,97	-155.353,97	0,00
Gesamtsumme	-1.361.801,17	-1.173.551,30	-316.757,72	-222.983,31	-633.810,27	-304.183,72

03.211 Grundschulen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Es wurden die Mittel aus dem Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" vereinnahmt.

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

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

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

- 5 Hier wurden die Einnahmen aus Nutzungsentgelten für Sporthallen, Räume und Photovoltaikanlagen auf Sporthallen aus Betriebskostenabrechnungen und auch die Erstattung aus Strom/Hzg. Abrechnungen der Versorger gebucht.

- 7 Die anderen sonstigen Erträge resultieren aus den Schulbudgetabrechnungen in den städtischen Haushalt im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 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.).

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

Bei den größeren Instandsetzungsmaßnahmen schlagen insbesondere die Aufstellung der mobilen Raumelemente (Containeranlagen) bei den Grundschulen zu Buche.

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

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

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

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

03.211 Grundschulen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

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

Produktrechnung

03.212– Hauptschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.212 Hauptschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.218,47	44.600	0,00	-119.567,02	-164.167,02	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216,00	0	0,00	168,00	168,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.900	0,00	0,00	-2.900,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.714,73	0	0,00	8.732,80	8.732,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	14.605,42	14.605,42	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	69.149,20	47.500	0,00	-96.060,80	-143.560,80	0,00
11	- Personalaufwendungen	103.146,54	122.900	0,00	103.534,88	-19.365,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	416.863,13	513.100	0,00	226.960,61	-286.139,39	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	104.831,46	73.200	0,00	73.107,91	-92,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	12.117,06	12.117,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.049,06	46.900	0,00	10.996,37	-35.903,63	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	657.890,19	756.100	0,00	426.716,83	-329.383,17	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-588.740,99	-708.600	0,00	-522.777,63	185.822,37	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-588.740,99	-708.600	0,00	-522.777,63	185.822,37	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-588.740,99	-708.600	0,00	-522.777,63	185.822,37	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.212 Hauptschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-588.740,99	-708.600	0,00	-522.777,63	185.822,37	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-588.740,99	-708.600	0,00	-522.777,63	185.822,37	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.212 Hauptschulen

Stadt Dorsten

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

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 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
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I9002-0008 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Hauptschulen	0,00	-44.047,33	0,00	0,00	-44.047,33	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	44.047,33	0,00	0,00	44.047,33	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-44.047,33	0,00	0,00	-44.047,33	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-44.047,33	0,00	0,00	-44.047,33	0,00

03.212 Hauptschulen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keiner der Ansätze wurde erschöpft, es wurden dafür im Gegenzug bei der Planung kaum Ansätze beplant da die Schule zum 31.07.2023 geschlossen wurde. Es wurden geringe Fahrtkosten im Bereich der Aufwendungen gebucht, da die geringe Schülerzahl im Verhältnis nur noch geringe Kosten verursachte. Anschaffungen wurden ebenfalls nicht mehr getätigt.

03.212 Hauptschulen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

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

Produktrechnung

03.215– Realschulen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.215 Realschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.846,94	114.300	0,00	118.182,90	3.882,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	403,35	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.284,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	141.544,69	114.300	0,00	118.182,90	3.882,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	52.925,93	47.800	0,00	45.342,89	-2.457,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.261,97	433.600	0,00	16.335,77	-417.264,23	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	337.975,90	335.400	0,00	335.348,36	-51,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	7.745,00	7.745,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.327,34	200	0,00	4.634,11	4.434,11	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	445.491,14	817.000	0,00	409.406,13	-407.593,87	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-303.946,45	-702.700	0,00	-291.223,23	411.476,77	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-303.946,45	-702.700	0,00	-291.223,23	411.476,77	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-303.946,45	-702.700	0,00	-291.223,23	411.476,77	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.215 Realschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-303.946,45	-702.700	0,00	-291.223,23	411.476,77	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-303.946,45	-702.700	0,00	-291.223,23	411.476,77	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.215 Realschulen

Stadt Dorsten

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

03.215 Realschulen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keiner der Ansätze wurde erschöpft, es wurden dafür im Gegenzug bei der Planung kaum Ansätze beplant da die Schule zum 31.07.2023 geschlossen wurde. Es wurden geringe Fahrtkosten im Bereich der Aufwendungen gebucht, da die geringe Schülerzahl im Verhältnis nur noch geringe Kosten verursachte. Anschaffungen wurden ebenfalls nicht mehr getätigt.

03.215 Realschulen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

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

Produktrechnung

03.216– Sekundarschulen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.216 Sekundarschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.139,23	47.800	0,00	176.686,29	128.886,29	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	6.590,22	20.000	0,00	13.463,09	-6.536,91	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.857,70	3.300	0,00	48.635,87	45.335,87	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.168,93	0	0,00	2.123,82	2.123,82	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.237,32	0	0,00	14.304,99	14.304,99	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	179.993,40	71.100	0,00	255.214,06	184.114,06	0,00
11	- Personalaufwendungen	157.352,37	169.600	0,00	168.205,26	-1.394,74	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.381.460,28	668.500	0,00	987.550,64	319.050,64	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	83.964,49	81.400	0,00	84.583,53	3.183,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.099,54	12.100	0,00	12.281,04	181,04	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.217,32	119.800	0,00	163.188,74	43.388,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.753.094,00	1.051.400	0,00	1.415.809,21	364.409,21	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.573.100,60	-980.300	0,00	-1.160.595,15	-180.295,15	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	557,50	557,50	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	-557,50	-557,50	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.573.100,60	-980.300	0,00	-1.161.152,65	-180.852,65	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.573.100,60	-980.300	0,00	-1.161.152,65	-180.852,65	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.216 Sekundarschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.573.100,60	-980.300	0,00	-1.161.152,65	-180.852,65	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.573.100,60	-980.300	0,00	-1.161.152,65	-180.852,65	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.216 Sekundarschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.672,68	0	0,00	16.646,34	16.646,34	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	3.672,68	0	0,00	16.646,34	16.646,34	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.792,90	27.515	2.514,66	29.728,60	2.213,60	859,07
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	50.792,90	527.515	2.514,66	29.728,60	-497.786,40	859,07
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-47.120,22	-527.515	-2.514,66	-13.082,26	514.432,74	-859,07

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.216 Sekundarschule

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0468-0023 Neubau Juliusstorthalle	0,00	-361.000,00	0,00	0,00	-361.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	361.000,00	0,00	0,00	361.000,00	0,00
I2002-0027 Erweiterung Sekundarschule 6 zügig	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I2002-0039 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Sekundarschule	-22.576,69	0,00	0,00	16.646,34	-16.646,34	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	16.646,34	-16.646,34	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.576,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I9002-0012 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Sekundarschule	-23.742,67	-2.514,66	-2.514,66	-17.053,99	17.053,99	-859,07
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.742,67	2.514,66	2.514,66	17.053,99	-17.053,99	859,07
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-9000 Anlagevermögen Einr Sekundarschule -Pauschalansatz	-4.473,54	-9.000,00	0,00	-12.509,32	3.509,32	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.473,54	9.000,00	0,00	12.509,32	-3.509,32	0,00
I2002-9024 Hard- und Software Sekundarschule - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-50.792,90	-477.514,66	-2.514,66	-29.563,31	-445.436,69	-859,07
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	16.646,34	-16.646,34	0,00
Gesamtsumme	-50.792,90	-477.514,66	-2.514,66	-12.916,97	-462.083,03	-859,07

03.216 Sekundarschule Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

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

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

- 13 Es wurden zwei weitere Klassen ausgestattet sowie die naturwissenschaftlichen Räume. Daher wird der Ansatz des Sachkontos GWG hier überschritten.

Die Konten "Unterhaltung bauliche Anlagen" (52010001 und 52010100) werden linear hochgerechnet. Diese Konten decken sich gegenseitig mit allen Konten des StA 40. Insgesamt ist jedoch festzuhalten, dass alle diese Ansätze in Summe nicht überschritten, sondern unterschritten werden. Eine einzelne Betrachtung nur dieser Konten ist nicht möglich.

03.216 Sekundarschule

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Produktrechnung

03.217– Gymnasium

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.217 Gymnasiuim

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	621.427,57	1.966.735	0,00	651.508,57	-1.315.226,43	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	15.346,62	20.000	0,00	2.347,68	-17.652,32	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172,00	0	0,00	643,93	643,93	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.090,16	2.400	0,00	126.837,27	124.437,27	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.801,94	0	0,00	12.754,81	12.754,81	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.637,46	0	0,00	21.338,75	21.338,75	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	656.475,75	1.989.135	0,00	815.431,01	-1.173.703,99	0,00
11	- Personalaufwendungen	209.286,11	224.600	0,00	223.795,71	-804,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.245.584,85	2.554.750	0,00	951.256,80	-1.603.493,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	424.709,95	425.400	0,00	422.488,89	-2.911,11	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.099,54	12.100	0,00	12.281,04	181,04	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.190,09	67.600	0,00	94.985,41	27.385,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.026.870,54	3.284.450	0,00	1.704.807,85	-1.579.642,15	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.370.394,79	-1.295.315	0,00	-889.376,84	405.938,16	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.370.394,79	-1.295.315	0,00	-889.376,84	405.938,16	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.370.394,79	-1.295.315	0,00	-889.376,84	405.938,16	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.217 Gymnasiuim

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.370.394,79	-1.295.315	0,00	-889.376,84	405.938,16	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.370.394,79	-1.295.315	0,00	-889.376,84	405.938,16	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.217 Gymnasium

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	131.447,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	131.447,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	130.165,69	49.500	0,00	33.321,62	-16.178,38	783,79
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	130.165,69	49.500	0,00	33.321,62	-16.178,38	783,79
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.281,64	-49.500	0,00	-33.321,62	16.178,38	-783,79

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
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-0040 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Gym. Petrinum	-130.165,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	130.165,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I9002-0011 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Gym. Petrinum	0,00	-11.710,65	0,00	-22.959,04	11.248,39	-783,79
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	11.710,65	0,00	22.959,04	-11.248,39	783,79
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-9010 Anlagevermögen Gymnasium - Pauschalansatz	0,00	-12.000,00	0,00	-10.362,58	-1.637,42	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	12.000,00	0,00	10.362,58	1.637,42	0,00
I2002-9011 Hard- und Software Gymnasium - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-130.165,69	-28.710,65	0,00	-33.321,62	4.610,97	-783,79
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-130.165,69	-28.710,65	0,00	-33.321,62	4.610,97	-783,79

03.217 Gymnasium

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

2 Hier wurden in erster Linie die Mittel aus dem Programm "Aufholen nach Corona" sowie der Belastungsausgleich G 9 gebucht.

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

13 Der Ansatz des Sachkontos "Schulmöbel Festwert" wurde nicht ausgeschöpft. Dafür wurde der Ansatz des Sachkontos "GWG" deutlich überschritten. Durch die Grenze von 800,00 € netto ist ein Großteil der anzuschaffenden Möbel in diesem Bereich zu verbuchen.

Die Ausgaben bei den Wegstreckenentschädigungen bzw. Fahrtkosten sind geringer als geplant. Der Betrag ist von der Anzahl der berechtigten SchülerInnen sowie von der Menge der gestellten Anträge abhängig und kann nicht beeinflusst werden.

Die Konten "Unterhaltung bauliche Anlagen" (52010001 und 52010100) werden linear hochgerechnet. Diese Konten decken sich gegenseitig mit allen Konten des StA 40. Insgesamt ist jedoch festzuhalten, dass alle diese Ansätze in Summe nicht überschritten, sondern unterschritten werden. Eine einzelne Betrachtung nur dieser Konten ist nicht möglich.

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

03.217 Gymnasium

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

18 Hier handelt es sich in erster Linie um die Verbuchung der Mittelabrufe aus dem DigitalPakt.

Produktrechnung

03.218– Gesamtschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.218 Gesamtschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	567.317,33	476.600	0,00	561.397,92	84.797,92	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	12.135,90	20.000	0,00	23.226,11	3.226,11	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.614,00	22.800	0,00	904,00	-21.896,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.931,78	1.800	0,00	59.541,94	57.741,94	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.099,08	0	0,00	27.815,52	27.815,52	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.585,83	1.200	0,00	1.129,60	-70,40	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	623.683,92	522.400	0,00	674.015,09	151.615,09	0,00
11	- Personalaufwendungen	387.005,91	414.000	0,00	422.110,43	8.110,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.527.107,02	1.412.900	0,00	1.405.758,56	-7.141,44	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	543.731,25	539.300	0,00	546.905,71	7.605,71	0,00
15	- Transferaufwendungen	78.582,22	105.100	0,00	80.598,93	-24.501,07	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.466,02	62.900	0,00	173.567,95	110.667,95	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.709.892,42	2.534.200	0,00	2.628.941,58	94.741,58	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.086.208,50	-2.011.800	0,00	-1.954.926,49	56.873,51	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	22,13	22,13	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	-22,13	-22,13	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.086.208,50	-2.011.800	0,00	-1.954.948,62	56.851,38	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.086.208,50	-2.011.800	0,00	-1.954.948,62	56.851,38	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.218 Gesamtschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.086.208,50	-2.011.800	0,00	-1.954.948,62	56.851,38	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.086.208,50	-2.011.800	0,00	-1.954.948,62	56.851,38	0,00

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	89.400,14	0	0,00	13.706,86	13.706,86	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	89.400,14	0	0,00	13.706,86	13.706,86	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.555,86	184.000	14.000,00	216.152,86	32.152,86	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.030,04	83.297	1.896,51	40.360,14	-42.936,86	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	86.585,90	267.297	15.896,51	256.513,00	-10.784,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.814,24	-267.297	-15.896,51	-242.806,14	24.490,86	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.218 Gesamtschule

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-0041 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Gesamt. Wulfen	-10.103,41	-1.896,51	-1.896,51	-4.280,37	4.280,37	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.706,86	-1.706,86	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.103,41	1.896,51	1.896,51	5.987,23	-5.987,23	0,00
I2002-0055 Bauzustandsanalyse Gesamtschule Wulfen	0,00	-14.000,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
I2002-0059 Seil-Kletterkombi GS Wulfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.555,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.555,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I9002-0010 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Gesamtschule	-15.034,11	0,00	0,00	-22.959,05	22.959,05	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.034,11	0,00	0,00	22.959,05	-22.959,05	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-9012 Anlagevermögen Gesamtschule - Pauschalansatz	0,00	-4.002,00	0,00	-1.263,76	-2.738,24	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.002,00	0,00	1.263,76	2.738,24	0,00
I2002-9013 Hard- und Software Gesamtschule - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
I2002-9014 Anlagevermögen ZGM Gesamtschule - Pauschalansatz	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-63.693,38	-28.898,51	-15.896,51	-30.210,04	17.208,04	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	38.555,86	0,00	0,00	1.706,86	-1.706,86	0,00
Gesamtsumme	-25.137,52	-28.898,51	-15.896,51	-28.503,18	15.501,18	0,00

03.218 Gesamtschule

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Hier wird der Ansatz nicht erreicht da die geplanten Zuwendungen nicht im vollen Umfang geflossen sind.
- 4 Die Nutzungsgebühren Bibliothek - Nebenstelle Wulfen bleiben deutlich hinter den kalkulierten Einnahmen zurück.
- 13 Die Aufwendungen resultieren aus der Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG) im Rahmen des digitalen Sofortausstattungsprogramms.

Die Stromkosten sind erheblich höher als geplant; Grund sind die durch den Ukraine-Krieg verursachten Kostensteigerungen. Die Heizkosten konnten aufgrund einer Optimierung der Pellet-Anlage auf einem konstanten Niveau gehalten werden.

Die Konten "Unterhaltung bauliche Anlagen" (52010001 und 52010100) werden linear hochgerechnet. Diese Konten decken sich gegenseitig mit allen Konten des StA 40. Insgesamt ist jedoch festzuhalten, dass alle diese Ansätze in Summe nicht überschritten, sondern unterschritten werden. Eine einzelne Betrachtung nur dieser Konten ist nicht möglich.

Insgesamt sind die Ansätze in einem deutlich geringerem Ausmaß als die Jahre davor. Dies resultiert vor allem daraus, dass die hohen Aufwendungen auf Förderprogramme der letzten Jahre zurückzuführen sind.

Ausgaben erfolgten insbesondere bei Anschaffungen für die digitale Infrastruktur sowie für Schulmöbel.

- 16 Andere sonstige Aufwendungen ergeben sich aus der Jahresabrechnung des Schulbudgets.

03.218 Gesamtschule

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 25 Hier handelt es sich um eine Hochbaumaßnahme.

Produktrechnung

03.221– Förderschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.221 Förderschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	334.520,70	785.100	0,00	652.964,25	-132.135,75	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.511,01	20.000	0,00	11.253,87	-8.746,13	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	282,00	0	0,00	252,00	252,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.719,81	62.100	0,00	119.080,87	56.980,87	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.031,97	0	0,00	67.624,22	67.624,22	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.916,83	100	0,00	61.490,04	61.390,04	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	461.982,32	867.300	0,00	912.665,25	45.365,25	0,00
11	- Personalaufwendungen	216.207,03	253.100	0,00	234.326,14	-18.773,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.591.425,35	1.977.600	0,00	1.906.206,40	-71.393,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	359.785,56	358.100	0,00	365.743,16	7.643,16	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	23.377,00	23.377,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.983,88	64.200	0,00	49.756,72	-14.443,28	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.227.401,82	2.653.000	0,00	2.579.409,42	-73.590,58	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.765.419,50	-1.785.700	0,00	-1.666.744,17	118.955,83	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	191,76	191,76	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	-191,76	-191,76	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.765.419,50	-1.785.700	0,00	-1.666.935,93	118.764,07	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.765.419,50	-1.785.700	0,00	-1.666.935,93	118.764,07	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03.221 Förderschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.765.419,50	-1.785.700	0,00	-1.666.935,93	118.764,07	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.765.419,50	-1.785.700	0,00	-1.666.935,93	118.764,07	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 03.221 Förderschulen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	125.556,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	125.556,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.265,89	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	158.208,15	34.000	0,00	71.039,89	37.039,89	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	168.474,04	34.000	0,00	71.039,89	37.039,89	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-42.917,62	-34.000	0,00	-71.039,89	-37.039,89	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 03.221 Förderschulen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-0042 Schulinfrastruktur - Digitalpakt - Förderschulen	-134.729,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	134.729,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2005-0005 Kleinbus Haldenwangschule	0,00	-48.998,00	0,00	-48.998,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	48.998,00	0,00	48.998,00	0,00	0,00
I9002-0007 GS 2020: Digitale Infrastruktur AV Förderschulen	-4.769,90	0,00	0,00	-20.423,49	20.423,49	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.769,90	0,00	0,00	20.423,49	-20.423,49	0,00
I9003-0004 KInvFG: Haldenwangschule	4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2002-9015 Anlagevermögen Förderschulen - Pauschalansatz	-4.893,65	-11.000,00	0,00	-1.618,40	-9.381,60	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.893,65	11.000,00	0,00	1.618,40	9.381,60	0,00
I2002-9016 Hard- und Software Förderschulen - Pauschalansatz	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-144.392,93	-62.998,00	0,00	-71.039,89	8.041,89	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-140.092,93	-62.998,00	0,00	-71.039,89	8.041,89	0,00

03.221 Förderschulen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Hier wird der Ansatz nicht erreicht, da die Fördermittel u.a. aus dem Förderprojekt "Aufholen nach Corona" nicht in der erwarteten Höhe gekommen sind.
- 3 Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um die Zuweisungen des Landes (Schuldendiensthilfe) im Rahmen des Bundesprogrammes Gute Schule 2020.
- 6 Es wurden Erstattungen aus dem Helferprogramm in Höhe von ca. 67.000 € verbucht.
- 7 Hier wurden Erstattungen von Versicherungen aufgrund von regulierten Schäden vereinnahmt.

13 Das Sachkonto "Fahrtkosten, Wegstreckenentschädigung" hat seinen Ansatz deutlich überschritten. Dies liegt zum einen an einer neuen Vergabe der Aufträge aber auch an dem Mehraufwand für die Kosten der Beförderung zum Teilstandort der Haldenwangschule an der Marler Straße der wegen der Sanierung des Hauptstandortes zur Zeit der Standort der Schule ist. Außerdem ist die Zahl der zu beförderten Schülerinnen und Schüler gestiegen.

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

Die Konten "Unterhaltung bauliche Anlagen" (52010001 und 52010100) werden linear hochgerechnet. Diese Konten decken sich gegenseitig mit allen Konten des StA 40. Insgesamt ist jedoch festzuhalten, dass alle diese Ansätze in Summe nicht überschritten, sondern unterschritten werden. Eine einzelne Betrachtung nur dieser Konten ist nicht möglich.

Das Konto "Einzelmaßnahmen größere Instandsetzungen" (52010130) werden linear hochgerechnet. Die Ansätze der Einzelmaßnahmen sind in allen Kostenträgern untereinander deckungsfähig. Daher kann es jeweils zu Unter-/Überschreitungen kommen, die aber nicht einzeln ermittelt werden können.

Die meisten Ansätze liegen im Jahr 2023 deutlich unter dem veranschlagten Wert. Das Haushaltsjahr 2023 wurde mit der Annahme des Rückzugs der Haldenwangschule zum Hauptstandort geplant. Da dieser nicht stattfand, sind viele Mittel nicht im vollem Umfang genutzt worden.

03.221 Förderschulen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 18 Hier wurden folgende Mittelabrufe verbucht:
- Zuweisung Digitalpakt ca. 125.000 €.

Produktrechnung

04 – Kultur und Wissenschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	923.294,01	791.200	0,00	1.080.787,31	289.587,31	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	607.268,02	842.800	0,00	690.023,97	-152.776,03	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	699,61	700	0,00	38.373,81	37.673,81	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.250,00	0	0,00	9.747,95	9.747,95	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.451,59	6.900	0,00	42.886,73	35.986,73	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.534.963,23	1.641.600	0,00	1.861.819,77	220.219,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.781.803,22	1.858.100	0,00	1.820.655,60	-37.444,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.717.362,52	1.534.650	0,00	1.419.522,18	-115.127,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	421.246,23	417.600	0,00	424.013,95	6.413,95	0,00
15	- Transferaufwendungen	315.240,00	343.700	0,00	375.150,68	31.450,68	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.227,45	83.200	0,00	89.668,48	6.468,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.313.879,42	4.237.250	0,00	4.129.010,89	-108.239,11	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.778.916,19	-2.595.650	0,00	-2.267.191,12	328.458,88	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.778.916,19	-2.595.650	0,00	-2.267.191,12	328.458,88	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.778.916,19	-2.595.650	0,00	-2.267.191,12	328.458,88	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.778.916,19	-2.595.650	0,00	-2.267.191,12	328.458,88	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.778.916,19	-2.595.650	0,00	-2.267.191,12	328.458,88	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.930,61	2.000	0,00	24.121,30	22.121,30	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	10.930,61	2.000	0,00	24.121,30	22.121,30	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	71.000	0,00	0,00	-71.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	108.043,03	130.600	0,00	120.115,84	-10.484,16	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	108.043,03	201.600	0,00	120.115,84	-81.484,16	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-97.112,42	-199.600	0,00	-95.994,54	103.605,46	0,00

Produktrechnung

04.261 – Kulturmanagement

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.261 Kulturmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.005,08	72.400	0,00	72.359,86	-40,14	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.567,22	70.400	0,00	74.511,48	4.111,48	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	649,61	0	0,00	4.365,79	4.365,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	893,88	900	0,00	893,85	-6,15	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	207.115,79	143.700	0,00	152.130,98	8.430,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	203.466,61	213.200	0,00	207.669,27	-5.530,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.916,64	135.400	0,00	131.031,42	-4.368,58	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	88.860,81	88.000	0,00	88.028,95	28,95	0,00
15	- Transferaufwendungen	309.140,00	337.700	0,00	323.119,68	-14.580,32	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.106,94	18.800	0,00	18.966,91	166,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	824.491,00	793.100	0,00	768.816,23	-24.283,77	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-617.375,21	-649.400	0,00	-616.685,25	32.714,75	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-617.375,21	-649.400	0,00	-616.685,25	32.714,75	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-617.375,21	-649.400	0,00	-616.685,25	32.714,75	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.261 Kulturmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-617.375,21	-649.400	0,00	-616.685,25	32.714,75	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-617.375,21	-649.400	0,00	-616.685,25	32.714,75	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 04.261 Kulturmanagement

Stadt Dorsten

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

04.261 Kulturmanagement

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2** Abweichungen ergeben sich hier aus den Zahlungen der Vereinten Volksbank für die Umsetzung des KulturSommers in 2024. Die Beträge sind für 2024 zurückzustellen.
- 4** Die Eintrittsgelder für Kulturveranstaltungen können vom Ansatz her nur grob kalkuliert werden. Erstmals konnten in 2023 höhere Erträge durch Ticketverkäufe generiert werden als geplant waren. Nach der Pandemie werden aktuell Kulturangebote sehr gut angenommen und die gute Kulturplanung hat ebenfalls dazu beigetragen.
- 13** Um das Publikum zurückzugewinnen wurde in die Öffentlichkeitsarbeit investiert über generierte Fördergelder. Zusätzlich wurden über kleinere Formate weitere und neue Zielgruppen angesprochen.
- 15** Die Transferaufwendungen sind Zuschüsse und Förderungen an Dritte mit prozentualen Steigerungen. Hier können sich Veränderungen ergeben.
- 16** Die Mitgliedsbeiträge werden für den Haushalt kalkuliert. Im Laufe des Jahres ergeben sich hier durch vertragliche Verpflichtungen teilweise Erhöhungen, die nicht absehbar sind. Mit Beitragserhöhungen ist weiterhin zu rechnen.

04.261 Kulturmanagement

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

04.261 Kulturmanagement
Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine Erläuterungen nötig.

04.261 Kulturmanagement
Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine investiven Anschaffungen vorhanden.

Produktrechnung

04.263 – Musikschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.263 Musikschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.541,49	102.100	0,00	183.000,41	80.900,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.891,28	303.500	0,00	269.333,78	-34.166,22	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	266,40	0	0,00	873,00	873,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	425.699,17	405.600	0,00	453.207,19	47.607,19	0,00
11	- Personalaufwendungen	359.103,21	396.200	0,00	379.533,01	-16.666,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	310.568,97	409.850	0,00	291.674,28	-118.175,72	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	98.722,45	98.200	0,00	98.288,96	88,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	31.501,00	31.501,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.316,90	6.200	0,00	7.925,99	1.725,99	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	775.711,53	910.450	0,00	808.923,24	-101.526,76	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-350.012,36	-504.850	0,00	-355.716,05	149.133,95	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-350.012,36	-504.850	0,00	-355.716,05	149.133,95	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-350.012,36	-504.850	0,00	-355.716,05	149.133,95	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.263 Musikschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-350.012,36	-504.850	0,00	-355.716,05	149.133,95	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-350.012,36	-504.850	0,00	-355.716,05	149.133,95	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 04.263 Musikschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.582,79	2.000	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	5.582,79	2.000	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.850,54	8.000	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	6.850,54	8.000	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.267,75	-6.000	0,00	0,00	6.000,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 04.263 Musikschule

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0340-9002 Anlagevermögen Musikschule - Pauschalansatz	-1.267,75	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.582,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.850,54	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
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
I0340-9004 Softwarelizenzen Musikschule - Pauschalansatz	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-6.850,54	-8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	5.582,79	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
Gesamtsumme	-1.267,75	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00

04.263 Musikschule

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Die Zuwendungen aus dem Programm "JeKits" liegen über dem Ansatz, da die Pauschale erhöht wurde.
- 4 Die Teilnehmergebühren sind im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 weiter gestiegen, haben aber noch nicht wieder ihre volle Höhe erreicht.
- 13 Teilweise wurden Ansätze überschritten, konnten aber durch die Deckungsfähigkeit aller Sachkonten aufgefangen werden, sodass die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ihren Ansatz nicht überschritten haben sondern unterschritten.
Die Energiekosten sowie die Kosten für die Reinigung werden allgemein über den Kostenträger der VHS berechnet.
- 15 Das Ergebnis ist dadurch etwas verfälscht, dass Zuwendungen des Landes für das Jahr 2022 (ca. 30.000 €) in 2023 zurückgezahlt werden mussten.

04.263 Musikschule

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine investiven Anschaffungen getätigt.

Produktrechnung

04.271 – Volkshochschule

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.271 Volkshochschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	536.380,03	554.700	0,00	690.525,54	135.825,54	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	249.658,57	408.300	0,00	297.213,05	-111.086,95	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	700	0,00	24.360,07	23.660,07	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.250,00	0	0,00	9.747,95	9.747,95	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	176,71	0	0,00	40.225,00	40.225,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	787.515,31	963.700	0,00	1.062.071,61	98.371,61	0,00
11	- Personalaufwendungen	681.862,27	701.700	0,00	635.958,49	-65.741,51	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	887.356,47	769.200	0,00	750.877,17	-18.322,83	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	162.567,01	161.500	0,00	161.645,04	145,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	14.230,00	14.230,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.373,87	39.400	0,00	50.291,34	10.891,34	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.772.159,62	1.671.800	0,00	1.613.002,04	-58.797,96	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-984.644,31	-708.100	0,00	-550.930,43	157.169,57	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-984.644,31	-708.100	0,00	-550.930,43	157.169,57	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-984.644,31	-708.100	0,00	-550.930,43	157.169,57	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.271 Volkshochschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-984.644,31	-708.100	0,00	-550.930,43	157.169,57	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-984.644,31	-708.100	0,00	-550.930,43	157.169,57	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 04.271 Volkshochschule

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	13.000	0,00	20.874,35	7.874,35	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	13.000	0,00	20.874,35	7.874,35	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-13.000	0,00	-20.874,35	-7.874,35	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 04.271 Volkshochschule

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0340-9005 Anlagevermögen VHS - Pauschalansatz	0,00	-13.000,00	0,00	-5.248,41	-7.751,59	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	13.000,00	0,00	5.248,41	7.751,59	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-13.000,00	0,00	-5.248,41	-7.751,59	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-13.000,00	0,00	-5.248,41	-7.751,59	0,00

04.271 Volkshochschule

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

2 Hier wurden Bundes- und Landesmittel vereinnahmt. Zum ersten Mal wurden in diesem Jahr die Bundesmittel (Zuweisungen für Integrationskurse) und Landesmittel (Zuwendungen nach dem Weiterbildungsgesetz) vereinnahmt. Die Ansätze sind deutlich überschritten, da die Kurse wieder in voller Stärke angeboten werden konnten.

4 Das Rechnungsergebnis konnte sich im Vergleich zum Jahr 2022 erholen. Dennoch waren die die Auswirkungen der Pandemie weiter zu spüren und die Teilnehmerzahl ist nicht wie vor der Pandemie.

13 Die Konten "Unterhaltung bauchliche Anlagen" (52010001 und 52010100) werden linear hochgerechnet. Diese Konten decken sich gegenseitig mit allen Konten des StA 40. Insgesamt ist jedoch festzuhalten, dass alle diese Ansätze in Summe nicht überschritten, sondern unterschritten werden. Eine einzelne Betrachtung nur dieser Konten ist nicht möglich.

Das Konto "Einzelmaßnahmen größere Instandsetzungen" (52010130) werden linear hochgerechnet. Die Ansätze der Einzelmaßnahmen sind in allen Kostenträgern untereinander deckungsfähig. Daher kann es jeweils zu Unter-/Überschreitungen kommen, die aber nicht einzeln ermittelt werden können.

Das Konto "lfd. Fremdreinigung" (52014400) erreicht seit mehreren Jahren seinen Ansatz nicht. Dies ist vor allem darauf zurückzuführen, dass der Ansatz nicht verringert wurde.

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

Teilweise wurden Ansätze überschritten, konnten aber durch die Deckungsfähigkeit aller Sachkonten aufgefangen werden, sodass die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ihren Ansatz minimal überschritten haben.

04.271 Volkshochschule

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine investiven Anschaffungen vorhanden.

Produktrechnung

04.272 – Stadtbibliothek

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.272 Stadtbibliothek

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.367,41	62.000	0,00	134.901,50	72.901,50	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.150,95	60.600	0,00	48.965,66	-11.634,34	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	9.647,95	9.647,95	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.114,60	6.000	0,00	894,88	-5.105,12	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	114.632,96	128.600	0,00	194.409,99	65.809,99	0,00
11	- Personalaufwendungen	537.371,13	547.000	0,00	597.494,83	50.494,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312.520,44	220.200	0,00	245.939,31	25.739,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	71.095,96	69.900	0,00	76.051,00	6.151,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.100,00	6.000	0,00	6.300,00	300,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.429,74	18.800	0,00	12.484,24	-6.315,76	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	941.517,27	861.900	0,00	938.269,38	76.369,38	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-826.884,31	-733.300	0,00	-743.859,39	-10.559,39	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-826.884,31	-733.300	0,00	-743.859,39	-10.559,39	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-826.884,31	-733.300	0,00	-743.859,39	-10.559,39	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04.272 Stadtbibliothek

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-826.884,31	-733.300	0,00	-743.859,39	-10.559,39	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-826.884,31	-733.300	0,00	-743.859,39	-10.559,39	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 04.272 Stadtbibliothek

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.347,82	0	0,00	24.121,30	24.121,30	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	5.347,82	0	0,00	24.121,30	24.121,30	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	71.000	0,00	0,00	-71.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	101.192,49	109.600	0,00	99.241,49	-10.358,51	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	101.192,49	180.600	0,00	99.241,49	-81.358,51	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-95.844,67	-180.600	0,00	-75.120,19	105.479,81	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 04.272 Stadtbibliothek

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2005-0003 Lernkabinett	0,00	-17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00
I2005-0004 Küchenbereich für Lesecafé	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0340-9006 Anlagevermögen Bibliothek - Pauschalansatz	-30.041,30	-13.000,00	0,00	-7.581,53	-5.418,47	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.347,82	0,00	0,00	24.121,30	-24.121,30	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.389,12	13.000,00	0,00	31.702,83	-18.702,83	0,00
I0468-9010 Baumaßnahmen Bibliothek - Pauschalansatz	0,00	-71.000,00	0,00	0,00	-71.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	71.000,00	0,00	0,00	71.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-35.389,12	-113.000,00	0,00	-31.702,83	-81.297,17	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	5.347,82	0,00	0,00	24.121,30	-24.121,30	0,00
Gesamtsumme	-30.041,30	-113.000,00	0,00	-7.581,53	-105.418,47	0,00

04.272 Stadtbibliothek

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

2 Zuwendungen v. Land: Höhere Einnahmen durch Beantragung von Fördermitteln. Hier wurden neue Regale für die Bibliothek angeschafft sowie der barrierefreie Eingang inkl. der dazu notwendigen Hardware.

4 Geringere Einnahmen im Bereich der Nutzungsgebühren auf Grund kostenloser Ausweise für Kinder und Jugendliche.

7 Andere sonstige Erträge: Es ist nahezu ausgeschlossen, die angesetzten 6.000 € zu erreichen. Die Einnahmen aus den Bücherbasaren sinken zunehmend.

13 Bei dem Konto "Einzelmaßnahmen größere Instandhaltung" (52010130) werden die Ansätze der Einzelmaßnahmen linear hochgerechnet und sind in allen Kostenträgern untereinander deckungsfähig. Daher kann es jeweils zu Unter-/Überschreitungen kommen.

Die Sachkonten "Unterhaltung Büromaschinen, Hard- und Software" sowie "GWG" haben ihren Ansatz aufgrund der unter Ziffer 2 aufgeführten Fördermittel überschritten.

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

04.272 Stadtbibliothek

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

18 s.o.: 02 invest. Anteil Zuwendungen vom Land

Produktrechnung

05 – Soziale Leistungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494.147,39	250.300	0,00	904.489,90	654.189,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	874.455,22	430.000	0,00	798.977,72	368.977,72	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253.050,66	138.700	0,00	317.098,24	178.398,24	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	235,45	100	0,00	19.573,00	19.473,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.076.516,54	7.867.100	0,00	7.483.027,10	-384.072,90	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	61.312,29	0	0,00	7.462,36	7.462,36	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.759.717,55	8.686.200	0,00	9.530.628,32	844.428,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.923.875,80	8.199.000	0,00	6.552.299,37	-1.646.700,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.196.927,41	1.850.500	0,00	1.966.083,16	115.583,16	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40.323,24	60.000	0,00	42.684,77	-17.315,23	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.901.656,74	8.109.600	0,00	7.908.984,37	-200.615,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	398.725,06	176.400	0,00	458.373,97	281.973,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.461.508,25	18.395.500	0,00	16.928.425,64	-1.467.074,36	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-5.701.790,70	-9.709.300	0,00	-7.397.797,32	2.311.502,68	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-5.701.790,70	-9.709.300	0,00	-7.397.797,32	2.311.502,68	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.701.790,70	-9.709.300	0,00	-7.397.797,32	2.311.502,68	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	16.900,00	17.400	0,00	17.400,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-5.718.690,70	-9.726.700	0,00	-7.415.197,32	2.311.502,68	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.718.690,70	-9.726.700	0,00	-7.415.197,32	2.311.502,68	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	1.065.000,00	1.065.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	1.065.000,00	1.065.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	622.267,92	622.267,92	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	448.019,89	448.019,89	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.949,00	16.545	6.545,00	0,00	-16.545,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.949,00	16.545	6.545,00	1.070.287,81	1.053.742,81	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.949,00	-16.545	-6.545,00	-5.287,81	11.257,19	0,00

Produktrechnung

05.312 – Jobcenter Dorsten - SGB II

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.312 Jobcenter Dorsten – SGB II

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.936.896,20	5.324.800	0,00	4.688.526,43	-636.273,57	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.936.896,20	5.324.800	0,00	4.688.526,43	-636.273,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.321.217,71	5.302.700	0,00	4.139.891,65	-1.162.808,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.070.474,25	1.130.000	0,00	1.074.503,59	-55.496,41	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.724.560,71	3.100.600	0,00	2.981.912,95	-118.687,05	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.944,89	5.200	0,00	3.699,65	-1.500,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.119.197,56	9.538.500	0,00	8.200.007,84	-1.338.492,16	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.182.301,36	-4.213.700	0,00	-3.511.481,41	702.218,59	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.182.301,36	-4.213.700	0,00	-3.511.481,41	702.218,59	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.182.301,36	-4.213.700	0,00	-3.511.481,41	702.218,59	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.312 Jobcenter Dorsten – SGB II

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.182.301,36	-4.213.700	0,00	-3.511.481,41	702.218,59	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.182.301,36	-4.213.700	0,00	-3.511.481,41	702.218,59	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.312 Jobcenter Dorsten – SGB II

Stadt Dorsten

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

05.312 Jobcenter Dorsten - SGB II

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 6 Es wurden ca. 636.000 € weniger an Kostenerstattungen realisiert als ursprünglich kalkuliert. Ursächlich hierfür waren eine geringere Sachkostenerstattung des Kreises Recklinghausen aufgrund der Beteiligungssatzung, die Grundlage für die Erhebung und Abrechnung der SGB-II-Umlage ist, und geringere Personalkostenerstattungen ebenfalls durch den Kreis Recklinghausen. Da die sich der Personalkostenerstattung an den tatsächlichen Personalkosten bemisst, gingen diese mit geringeren Aufwendungen einher.
- 11 Die Personalaufwendungen waren ca. 1.48 Mio. € geringer als kalkuliert, da aufgrund von unbesetzten Stellen und Stellenanteilen, Elternzeiten und Krankheitsfällen die Personalkosten geringer ausgefallen sind als angenommen. Durch Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellungen kann sich dieser Betrag allerdings noch um ca. 300.000 € reduzieren.
- 13 Die Erstattung des Kommunalanteils an den Gesamtverwaltungskosten der Leistungen nach dem SGB II an den Kreis für Sachkosten hat sich um ca. 55.500 € verringert.
- 15 Die Transferaufwendungen waren insgesamt um ca. 118.000 € niedriger als angenommen. Aufgrund gestiegener Personalkosten durch die Gewährung von Inflationsausgleichszahlungen haben sich die Zuweisungen an die Dorstener Arbeit erhöht. Bei der diesbezüglich ausgewiesenen Budgetüberschreitung wurden bereits bewilligte, aber bislang nicht in Anspruch genommene Mittel eingesetzt. Den Mehraufwendungen an die Dorstener Arbeit in Höhe von 21.000 € standen Minderaufwendungen an den Kreis Recklinghausen zur Umlage für die Beteiligungssatzung in Höhe von ca. 139.000 € gegenüber.

Produktrechnung

05.313 – Hilfen für Flüchtlinge

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.313 Hilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber, Bürgerkrieg, Geduldete, Aussiedler)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	227.083,14	0	0,00	290.500,18	290.500,18	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	113.744,12	40.000	0,00	67.472,86	27.472,86	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.333.377,16	575.800	0,00	876.368,45	300.568,45	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	752,07	752,07	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.674.204,42	615.800	0,00	1.235.093,56	619.293,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	230.376,39	287.900	0,00	251.719,63	-36.180,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.360,56	5.100	0,00	7.468,13	2.368,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.463.549,25	2.140.000	0,00	1.685.789,93	-454.210,07	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.853,74	1.500	0,00	4.643,29	3.143,29	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.703.139,94	2.434.500	0,00	1.949.620,98	-484.879,02	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-28.935,52	-1.818.700	0,00	-714.527,42	1.104.172,58	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-28.935,52	-1.818.700	0,00	-714.527,42	1.104.172,58	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-28.935,52	-1.818.700	0,00	-714.527,42	1.104.172,58	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.313 Hilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber, Bürgerkrieg, Geduldete, Aussiedler)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-28.935,52	-1.818.700	0,00	-714.527,42	1.104.172,58	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-28.935,52	-1.818.700	0,00	-714.527,42	1.104.172,58	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.313 Hilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber, Bürgerkrieg, Geduldete, Aussiedler)

Stadt Dorsten

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

05.313 Hilfen für Flüchtlinge (Asylbewerber, Bürgerkrieg, Geduldete, Aussiedler)

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

2 Die Zuweisungen der dritten Tranche (Kosten im Rahmen der Unterbringung, Aufnahme und Betreuung von Flüchtlingen aus der Ukraine und geflüchteten Personen allg.) wurden im Januar 2024 in Höhe von 290.500,18 € vereinnahmt. Dies war zuvor im Ansatz nicht in der Höhe abzusehen.

3 Die Kostenerstattungen aus dem SGB II, Erstattungen von Asylbewerberleistungen, können nicht verbindlich geplant werden. Insgesamt wurden 21.887,62 € mehr vereinnahmt, als ursprünglich geplant waren.

6 Es ergibt sich insgesamt ein Mehrertrag in Höhe von 300.568,45 €. Die Landeszuweisung FlüAG kann nicht verbindlich kalkuliert werden. Diese ist um 223.459,97 € höher als ursprünglich geplant ausgefallen. Dieser Anstieg ist durch die Zahl der Zuweisungen, insbesondere in der ersten Jahreshälfte zu begründen. Weiterhin wurden Mittel in Höhe von 67.344,00 € durch den Landschaftsverband erstattet. Ebenso ergab sich bei den Erstattungen durch die AOK ein Mehrertrag in Höhe von 9.764,48 €.

11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten den Ansatz um 44.173,68 €, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2023 vakant waren.

15 Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen haben sich die Ausgaben insgesamt um 406.143,47 € reduziert. Aufgrund der insgesamt gesunkenen Anzahl an leistungsberechtigten Personen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz wurde hier insgesamt ein Betrag in Höhe von 592.350,69 € eingespart. Ein Betrag in Höhe von 36.372,00 € musste im Rahmen der FlüAG-Abrechnung an die Landesregierung erstattet werden. Ebenso ergaben sich nicht vorhersehbare Mehraufwände im Zusammenhang mit Krankenkosten in Höhe von 105.001,97 €

Produktrechnung

05.332 – Hilfe zum Lebensunterhalt

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	53.000	0,00	0,00	-53.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	53.000	0,00	0,00	-53.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	57.155,26	93.000	0,00	84.317,69	-8.682,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.405,20	5.200	0,00	5.072,22	-127,78	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.990,95	3.600	0,00	4.345,27	745,27	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	108.551,41	101.800	0,00	93.735,18	-8.064,82	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-108.551,41	-48.800	0,00	-93.735,18	-44.935,18	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-108.551,41	-48.800	0,00	-93.735,18	-44.935,18	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-108.551,41	-48.800	0,00	-93.735,18	-44.935,18	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-108.551,41	-48.800	0,00	-93.735,18	-44.935,18	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-108.551,41	-48.800	0,00	-93.735,18	-44.935,18	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt

Stadt Dorsten

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

05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten den Ansatz um 18.200,91 €, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2023 vakant waren.

Produktrechnung

05.333 – Grundsicherung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.333 Grundsicherung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	320.537,49	379.400	0,00	319.556,44	-59.843,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.148,70	31.000	0,00	30.487,96	-512,04	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.029,29	1.900	0,00	4.582,70	2.682,70	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	327.715,48	412.300	0,00	354.627,10	-57.672,90	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-327.715,48	-412.300	0,00	-354.627,10	57.672,90	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-327.715,48	-412.300	0,00	-354.627,10	57.672,90	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-327.715,48	-412.300	0,00	-354.627,10	57.672,90	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.333 Grundsicherung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-327.715,48	-412.300	0,00	-354.627,10	57.672,90	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-327.715,48	-412.300	0,00	-354.627,10	57.672,90	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.333 Grundsicherung

Stadt Dorsten

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

05.333 Grundsicherung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten den Ansatz um 72.309,23 €, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2023 vakant waren.

Produktrechnung

05.336 – Hilfen zur Pflege und zur Gesundheit

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.336 Hilfen zur Pflege und zur Gesundheit

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	156.262,01	214.200	0,00	157.605,65	-56.594,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.447,90	3.000	0,00	429,95	-2.570,05	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10,12	400	0,00	82,54	-317,46	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	162.720,03	217.600	0,00	158.118,14	-59.481,86	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-162.720,03	-217.600	0,00	-158.118,14	59.481,86	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-162.720,03	-217.600	0,00	-158.118,14	59.481,86	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-162.720,03	-217.600	0,00	-158.118,14	59.481,86	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.336 Hilfen zur Pflege und zur Gesundheit

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-162.720,03	-217.600	0,00	-158.118,14	59.481,86	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-162.720,03	-217.600	0,00	-158.118,14	59.481,86	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.336 Hilfen zur Pflege und zur Gesundheit

Stadt Dorsten

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

05.336 Hilfen zur Pflege und zur Gesundheit

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten den Ansatz um 58.309,53 €, da Stellen und Stellenanteile vakant waren.
Hier wurde ein Betrag in Höhe von 2.570,05 € weniger verausgabt als zuvor im Ansatz geplant.
- 13 Die Differenz ergibt sich aus Einsparungen im Bereich der Unterhaltung von Büromaschinen und Hardware.

Produktrechnung

05.341 – Unterhaltsvorschussleistungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.341 Unterhaltsvorschussleistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	760.711,10	390.000	0,00	731.504,86	341.504,86	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.752.515,93	1.883.000	0,00	1.897.871,49	14.871,49	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.309,35	0	0,00	6.710,29	6.710,29	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.514.536,38	2.273.000	0,00	2.636.086,64	363.086,64	0,00
11	- Personalaufwendungen	315.296,75	280.400	0,00	312.962,53	32.562,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.491,64	201.000	0,00	173.232,50	-27.767,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.548.753,00	2.690.000	0,00	2.710.206,78	20.206,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.583,30	2.500	0,00	116.576,48	114.076,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.128.124,69	3.173.900	0,00	3.312.978,29	139.078,29	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-613.588,31	-900.900	0,00	-676.891,65	224.008,35	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-613.588,31	-900.900	0,00	-676.891,65	224.008,35	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-613.588,31	-900.900	0,00	-676.891,65	224.008,35	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.341 Unterhaltsvorschussleistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-613.588,31	-900.900	0,00	-676.891,65	224.008,35	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-613.588,31	-900.900	0,00	-676.891,65	224.008,35	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.341 Unterhaltsvorschussleistungen

Stadt Dorsten

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

05.341 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 3 Es wurden ca. 663.000 € mehr an übergeleiteten Unterhaltsansprüchen gefordert als angenommen. Des Weiteren wurden ca. 11.000 € an Erstattungen gefordert als ursprünglich kalkuliert. Gründe hierfür waren Überzahlungen an Leistungsempfänger und Erstattungen anderer Unterhaltsvorschussstellen aufgrund von Wechseln der örtlichen Zuständigkeit.
- 11 Die Personalkosten waren ca. 15.000 € höher als angenommen, da unter anderem Inflationsausgleichsprämien für tariflich Beschäftigte und Beamte teilweise in 2023 ausgezahlt wurden.
- 15 Es wurden ca. 20.000 € mehr an Unterhaltsvorschussleistungen aufgewendet als kalkuliert. Ursache hierfür waren steigende Fallzahlen, und zwar auch für ukrainische Flüchtlinge, die im Laufe der Jahre 2022 und 2023 nach Deutschland geflohen sind. Des Weiteren stiegen aufgrund der Erhöhung der Mindestunterhaltsverordnung die Zahlungsbeträge nach dem UVG stärker als angenommen.
- 16 Aufgrund von Wertberichtigungen mussten Forderungen in Höhe von ca. 115.000 € reduziert werden, da aufgrund von Restschuldbefreiungen in Insolvenzverfahren, durch befristete und unbefristete Niederschlagungen aufgrund des BGH-Urteils zu § 7a UVG sowie den Tod von Schuldnern Zahlungsausfälle entstanden sind. § 7a UVG verhindert die Zwangsvollstreckung von Unterhaltspflichtigen im Bürgergeldbezug.

Produktrechnung

05.342 – Schuldnerberatung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.342 Schuldnerberatung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.497,27	88.000	0,00	89.818,56	1.818,56	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.800,00	6.100	0,00	4.500,00	-1.600,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	82.297,27	94.100	0,00	94.318,56	218,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	331.572,00	388.100	0,00	293.361,65	-94.738,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.204,36	1.000	0,00	4.301,77	3.301,77	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.231,91	900	0,00	794,27	-105,73	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	336.008,27	390.000	0,00	298.457,69	-91.542,31	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-253.711,00	-295.900	0,00	-204.139,13	91.760,87	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-253.711,00	-295.900	0,00	-204.139,13	91.760,87	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-253.711,00	-295.900	0,00	-204.139,13	91.760,87	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.342 Schuldnerberatung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-253.711,00	-295.900	0,00	-204.139,13	91.760,87	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-253.711,00	-295.900	0,00	-204.139,13	91.760,87	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.342 Schuldnerberatung

Stadt Dorsten

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

05.342 Schuldnerberatung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Die Zuweisungen sind gegenüber dem Haushaltsjahr 2022 gestiegen und übersteigen den Ansatz geringfügig in Höhe von 1.818,56 €. Da es sich bei den Erstattungen um fallzahlbezogene Zahlungen handelt, ist dies nachvollziehbar.
- 4 Die Erträge im Bereich der Verwaltungsgebühren sind gegenüber dem Ansatz um 1.500,00 € reduziert. Aufgrund von vakanten Stellen konnten weniger Fälle bearbeitet und dementsprechend weniger Einnahmen generiert werden.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten den Ansatz um 159.365,58 €, da Stellen und Stellenanteile im Jahr 2023 vakant waren.
- 13 Die Aufwendungen für Hard- und Software sind um 3.301,77 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant.

Produktrechnung

05.343 – Betreuungen nach dem Betreuungsgesetz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.343 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	410,00	410,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	410,00	410,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	319.067,55	406.600	0,00	336.203,98	-70.396,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.398,45	1.500	0,00	15.888,35	14.388,35	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	18.928,50	19.000	0,00	18.750,00	-250,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.432,36	500	0,00	1.427,15	927,15	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	346.826,86	427.600	0,00	372.269,48	-55.330,52	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-346.826,86	-427.600	0,00	-371.859,48	55.740,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-346.826,86	-427.600	0,00	-371.859,48	55.740,52	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-346.826,86	-427.600	0,00	-371.859,48	55.740,52	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.343 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-346.826,86	-427.600	0,00	-371.859,48	55.740,52	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-346.826,86	-427.600	0,00	-371.859,48	55.740,52	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.545	6.545,00	0,00	-6.545,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	6.545	6.545,00	0,00	-6.545,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-6.545	-6.545,00	0,00	6.545,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 05.343 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0350-9004 Betreuungsstelle - Pauschalansatz	0,00	-6.545,00	-6.545,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.545,00	6.545,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-6.545,00	-6.545,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-6.545,00	-6.545,00	0,00	0,00	0,00

05.343 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Aufgrund von Gebühren für die Registrierung von Betreuern wurden hier 410,00 € mehr als im Ansatz geplant eingenommen.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten den Ansatz um 70.302,22 €, da Stellen und Stellenanteile vakant waren.
- 13 Die Aufwendungen für die Hard- und Software sind um 14.388,35 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant. Dies liegt in der Hauptsache an der Einführung und dem Betrieb der neuen Fachanwendung.
- 16 Aufgrund von neuen Mitarbeitenden wurden Fortbildungen besucht und es sind Reisekosten entstanden. Ebenso ist der Aufwand für Fachliteratur im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen. Insgesamt ergibt sich eine Abweichung zum Ansatz in Höhe von 927,15 €.

Produktrechnung

05.351 – sonstige soziale Hilfen und Leistungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.395,00	87.500	0,00	439.181,35	351.681,35	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.128,57	8.500	0,00	0,00	-8.500,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	120.523,57	96.000	0,00	439.181,35	343.181,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	429.232,21	425.200	0,00	273.699,37	-151.500,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.380,65	26.900	0,00	5.886,35	-21.013,65	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.874,67	37.400	0,00	17.874,67	-19.525,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	120.209,51	135.000	0,00	488.240,83	353.240,83	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.867,92	123.100	0,00	135.967,39	12.867,39	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	699.564,96	747.600	0,00	921.668,61	174.068,61	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-579.041,39	-651.600	0,00	-482.487,26	169.112,74	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-579.041,39	-651.600	0,00	-482.487,26	169.112,74	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-579.041,39	-651.600	0,00	-482.487,26	169.112,74	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-579.041,39	-651.600	0,00	-482.487,26	169.112,74	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-579.041,39	-651.600	0,00	-482.487,26	169.112,74	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000	0,00	0,00	10.000,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0350-9001 Anlageverm. sonst. soziale Leistungen - Pauschalan	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00

05.351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Bei den Erträgen wurden die Zuweisungen aus dem Stärkungspakt NRW berücksichtigt, welche zuvor nicht in der Höhe abzusehen war. Hierdurch ist insgesamt die Abweichung zum angesetzten Ertrag in Höhe von 335.361,32 € zu erklären.
- 11 Da nicht alle Stellen besetzt waren, ergab sich im Jahr 2023 ein um 224.733,42 € reduzierter Aufwand.
- 13 Die Kosten für Sach- und Dienstleistungen konnten um insgesamt 21.013,65 € reduziert werden. Größere Einsparungen ergaben sich bei den Kosten für die Unterhaltung der Hard- und Software (9.216,51 €) und bei den sonstigen Verwaltungs- und Betriebsausgaben (6.763,80 €).
- 15 Bei den Zuschüssen zum Betrieb von Einrichtungen zeigt sich der Aufwand gegenüber dem Ansatz mit einem Wert in Höhe von 348.029,04 € stark erhöht. Die Differenz ergibt sich in der Hauptsache iaus der Weiterleitung der Mittel aus dem Stärkungspakt NRW (siehe hierzu Ziffer 2) in einer Höhe von 258.029,04 € sowie in einer Rückzahlung nicht verausgabter Mittel des Stärkungspaktes in Höhe von 90.000,00 €. Insgesamt ergibt sich eine Abweichung gegenüber dem Ansatz in Höhe von 353.240,83 €.
- 16 Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen haben sich um insgesamt 12.867,39 € erhöht. Insbesondere bei den Vorauszahlungen für die Unfallversicherung kam es zu einem vom Ansatz abweichenden Mehraufwand in Höhe von 10.798,70 €. Weiterhin haben sich die Kosten im Bereich der Erstattung von Sachaufwendungen erhöht, da insbesondere für den Seniorenbeirat neue Geräte angeschafft werden mussten.

Produktrechnung

05.371 – soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige)

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.371 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.000,00	59.000	0,00	4.000,00	-55.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.000,00	59.000	0,00	4.000,00	-55.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	72.732,00	70.300	0,00	71.999,77	1.699,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	25.655,77	25.000	0,00	24.083,88	-916,12	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.032,96	11.000	0,00	1.432,94	-9.567,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	99.420,73	106.300	0,00	97.516,59	-8.783,41	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-91.420,73	-47.300	0,00	-93.516,59	-46.216,59	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-91.420,73	-47.300	0,00	-93.516,59	-46.216,59	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-91.420,73	-47.300	0,00	-93.516,59	-46.216,59	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.371 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-91.420,73	-47.300	0,00	-93.516,59	-46.216,59	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-91.420,73	-47.300	0,00	-93.516,59	-46.216,59	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.371 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige)

Stadt Dorsten

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

05.371 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige)

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Bei den Personalkosten entstand eine Abweichung zum Ansatz in Höhe von 19.610,02 €. Dieser Betrag ist auf nicht besetzte Stellenanteile / Vakanzen zurückzuführen.
- 16 Bei den sonstigen Aufwendungen sind Einsparungen in Höhe von 9.567,06 € zu verzeichnen, da die Kosten für Fachliteratur erheblich reduziert werden konnten.

Produktrechnung

05.375 – soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.171,98	15.800	0,00	80.989,81	65.189,81	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	246.250,66	132.600	0,00	312.188,24	179.588,24	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	235,45	100	0,00	19.573,00	19.473,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.598,68	22.000	0,00	20.260,73	-1.739,27	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	60.002,94	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	423.259,71	170.500	0,00	433.011,78	262.511,78	0,00
11	- Personalaufwendungen	370.426,43	351.200	0,00	310.981,01	-40.218,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	873.615,70	445.800	0,00	648.812,34	203.012,34	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.448,57	22.600	0,00	24.810,10	2.210,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.747,62	25.800	0,00	184.822,29	159.022,29	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.430.238,32	845.400	0,00	1.169.425,74	324.025,74	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.006.978,61	-674.900	0,00	-736.413,96	-61.513,96	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.006.978,61	-674.900	0,00	-736.413,96	-61.513,96	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.006.978,61	-674.900	0,00	-736.413,96	-61.513,96	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	16.900,00	17.400	0,00	17.400,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.023.878,61	-692.300	0,00	-753.813,96	-61.513,96	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.023.878,61	-692.300	0,00	-753.813,96	-61.513,96	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	1.065.000,00	1.065.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	1.065.000,00	1.065.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	622.267,92	622.267,92	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	448.019,89	448.019,89	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.949,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.949,00	0	0,00	1.070.287,81	1.070.287,81	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.949,00	0	0,00	-5.287,81	-5.287,81	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0350-0001 Auszahl. für bewegl. Vermögen	-2.949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2009-0001 Erwerb Gebäude an der Molkerei 24	0,00	0,00	0,00	-5.287,81	5.287,81	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.065.000,00	-1.065.000,00	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	622.267,92	-622.267,92	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	448.019,89	-448.019,89	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.949,00	0,00	0,00	-1.070.287,81	1.070.287,81	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	1.065.000,00	-1.065.000,00	0,00
Gesamtsumme	-2.949,00	0,00	0,00	-5.287,81	5.287,81	0,00

05.375 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer und Wohnungslose

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Die Zuweisungen des Landes (Integrationspauschalen) wurden bisher im Ansatz nicht berücksichtigt, so dass zusätzlicher Ertrag in Höhe von 46.900,00 € zu verzeichnen ist.
- 4 Die Benutzungsgebühren für Obdachlose und Asylbewerber können nicht genau kalkuliert werden. Bei den Benutzungsgebühren für Obdachlose ist ein höherer Ertrag von 14.662,51 € eingegangen, die Gebühren für Asylbewerber haben sich um 164.925,73 € erhöht. Der Hintergrund hierfür ist in der gestiegenen Anzahl der untergebrachten Personen, insbesondere aufgrund der Krise in der Ukraine und zusätzlichen Fluchtbewegungen zu sehen. Verglichen mit dem Ansatz ergibt sich ein Mehrertrag in Höhe von 179.588,24 €.
- 5 Aufgrund von Erstattungen von Inventarschäden wurde hier ein Betrag in Höhe von 17.913,00 € abweichend vom Ansatz eingenommen.
- 6 Die Kostenerstattung des Landes (Betreuungspauschale) ist geringfügig geringer ausgefallen als im Ansatz erwartet. Es ergibt sich eine Differenz in Höhe von 1.739,27 €.
- 11 Bei den Personalaufwendungen kam es zu Einsparungen, da durch Stellenvakanzen bzw. Langzeiterkrankungen die Kosten gesunken sind.
- 13 Die Abweichung gegenüber dem Aufwand in Höhe von 203.012,34 € ist in der Hauptsache auf die Instandhaltungskosten der städtischen Unterkünfte und den Ankauf der Immobilie Molkerei 24 des erworbenen Inventars (50.000,00 €) zurückzuführen.
- 16 Durch die große Anzahl der Personen, die insbesondere aus der Ukraine nach Dorsten geflohen sind, mussten zahlreiche Wohnungen angemietet werden. Hierdurch sind insbesondere die Aufwendungen für Mieten und Pachten um 148.803,56 € gestiegen. Insgesamt ergibt sich im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen eine Erhöhung zum Ansatz in Höhe um 159.022,29 €.

Produktrechnung

06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.370.334,33	17.864.500	0,00	19.656.020,34	1.791.520,34	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	363.054,79	279.700	0,00	519.496,76	239.796,76	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.069.401,66	2.962.000	0,00	3.034.072,73	72.072,73	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	377.775,93	461.700	0,00	642.439,85	180.739,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.634.984,24	2.238.400	0,00	3.013.604,08	775.204,08	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	977.475,57	4.700	0,00	257.072,67	252.372,67	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	25.793.026,52	23.811.000	0,00	27.122.706,43	3.311.706,43	0,00
11	- Personalaufwendungen	12.080.742,58	12.939.700	0,00	13.054.181,56	114.481,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.490.465,16	4.615.100	0,00	5.768.126,31	1.153.026,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	370.337,15	364.800	0,00	503.727,52	138.927,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	35.481.466,39	34.415.050	0,00	39.393.630,85	4.978.580,85	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	402.552,84	308.200	0,00	482.739,72	174.539,72	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	53.825.564,12	52.642.850	0,00	59.202.405,96	6.559.555,96	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-28.032.537,60	-28.831.850	0,00	-32.079.699,53	-3.247.849,53	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	126,77	126,77	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	-126,77	-126,77	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-28.032.537,60	-28.831.850	0,00	-32.079.826,30	-3.247.976,30	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-28.032.537,60	-28.831.850	0,00	-32.079.826,30	-3.247.976,30	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-28.032.537,60	-28.831.850	0,00	-32.079.826,30	-3.247.976,30	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-28.032.537,60	-28.831.850	0,00	-32.079.826,30	-3.247.976,30	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.388.896,29	390.000	0,00	866.859,52	476.859,52	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	17.479,00	17.479,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.388.896,29	390.000	0,00	884.338,52	494.338,52	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	737.926,71	346.788	296.787,94	461.129,81	114.341,81	8.035,70
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	89.070,30	91.000	0,00	78.478,86	-12.521,14	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	826.997,01	437.788	296.787,94	539.608,67	101.820,67	8.035,70
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	561.899,28	-47.788	-296.787,94	344.729,85	392.517,85	-8.035,70

Produktrechnung

06.361 – Tagesbetreuung von Kindern

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.361 Tagesbetreuung von Kindern

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.420.633,92	16.879.200	0,00	18.518.092,01	1.638.892,01	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	-52.039,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.040.006,86	2.960.000	0,00	2.980.921,47	20.921,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	352.911,24	360.000	0,00	373.704,12	13.704,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.785,07	0	0,00	322.585,79	322.585,79	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.596,88	2.700	0,00	74.776,71	72.076,71	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	20.915.894,94	20.201.900	0,00	22.270.080,10	2.068.180,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	8.018.305,01	8.391.300	0,00	8.757.083,25	365.783,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.476.581,85	3.291.100	0,00	3.679.133,06	388.033,06	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	284.591,14	274.500	0,00	275.296,96	796,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	20.341.359,41	20.044.300	0,00	22.679.706,95	2.635.406,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	256.069,85	150.200	0,00	309.604,94	159.404,94	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.376.907,26	32.151.400	0,00	35.700.825,16	3.549.425,16	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-11.461.012,32	-11.949.500	0,00	-13.430.745,06	-1.481.245,06	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-11.461.012,32	-11.949.500	0,00	-13.430.745,06	-1.481.245,06	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.461.012,32	-11.949.500	0,00	-13.430.745,06	-1.481.245,06	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.361 Tagesbetreuung von Kindern

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-11.461.012,32	-11.949.500	0,00	-13.430.745,06	-1.481.245,06	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-11.461.012,32	-11.949.500	0,00	-13.430.745,06	-1.481.245,06	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 06.361 Tagesbetreuung von Kindern

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	149.243,28	0	0,00	2.882,00	2.882,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	149.243,28	0	0,00	2.882,00	2.882,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	88.450,04	55.751	5.750,56	26.318,00	-29.433,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.063,03	86.000	0,00	52.028,86	-33.971,14	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	141.513,07	141.751	5.750,56	78.346,86	-63.404,14	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.730,21	-141.751	-5.750,56	-75.464,86	66.286,14	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
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2003-0011 Großtagespflegestelle Lembeck	91.012,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	138.489,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.477,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I2003-9001 Anlagevermögen Kindergärten - Pauschalansatz	-13.766,92	-50.000,00	0,00	-4.121,69	-45.878,31	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.753,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.520,30	50.000,00	0,00	4.121,69	45.878,31	0,00
I2003-9002 Anlagevermögen ZGM Kindergärten - Pauschalansatz	0,00	-5.000,00	0,00	-4.275,99	-724,01	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	4.275,99	724,01	0,00
I2003-9003 Spielgeräte an Kindergärten - Pauschalansatz	-40.972,98	-55.750,56	-5.750,56	-27.904,80	-22.095,20	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.972,98	55.750,56	5.750,56	27.904,80	22.095,20	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-112.970,34	-110.750,56	-5.750,56	-36.302,48	-68.697,52	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	149.243,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	36.272,94	-110.750,56	-5.750,56	-36.302,48	-68.697,52	0,00

06.361 Tagesbetreuung von Kindern

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- Die Förderung des Landes für die Betriebskosten der Tageseinrichtungen (Kindpauschalen) blieb um ca. 425.000 € unter dem geplanten Ansatz. Dieser wurde bisher jährlich weiter fortgeschrieben. Trotz der neuen Einrichtungen erwies sich der aktuell kalkulierte Ansatz als zu hoch. Im KITA-Bereich wurde ein neuer Ansatz von Spenden i.H.v. 50.000 € veranschlagt. Es konnten allerdings lediglich 22.939 € realisiert werden. Das Land zahlte nach wie vor Zuweisungen zum Konnexitätsausgleich für den notwendigen U3-Ausbau sowie für die Elternbeitragsbefreiung für Kinder Ü3. Hier wurden Mehrerträge von über 635.000 € erzielt. Die Position „Zuweisungen des Landes für spezielle Förderprojekte“ wurde lediglich fortgeschrieben.
- 2 Hierin werden u.a. Umbau KITA St. Josef, neue Plätze in der Kindertagespflege, Programm Alltagshelfende und ein einmaliger Aufschlag für außergewöhnliche Belastungen zur Abfederung der Energiepreissteigerungen abgebildet. Insgesamt konnten hier Mehrerträge von über 1,16 Mio. € eingenommen werden.
- Diese Mehrerträge sind in der Regel allerdings jeweils an die freien Träger weiterzuleiten und gleichen daher lediglich Mehraufwendungen aus. Die endgültigen Abrechnungen der KITA-Betriebskosten für die Jahre 2015/16, 2017/18 und 2018/19 führten zu Rückzahlungen der freien Träger an die Stadt. Der Mehreinnahme von 322.000 € stand kein Ansatz gegenüber. Diese Gelder sind zugleich an das Land weiterzuleiten.
- Im Bereich der Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen blieben die Erträge um 45.000 € unter dem Ansatz. Im Bereich der Tagespflege konnten Mehrerträge von 66.000 € erzielt werden. Die Elternbeiträge sind vom Einkommen der Eltern, den individuellen Stundenbuchungen und evtl. Befreiungen durch Leistungsbezug sowie durch Geschwisterkindregelungen abhängig. Der Mehrertrag kann auch auf mehr Betreuungsplätze und längere Betreuungszeiten zurückgeführt werden.
- 4
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten überschritten die Ansätze aufgrund der vorwiegenden Vollbesetzung in den städt. Einrichtungen.
- Die Aufwendungen für die Tagespflege fielen um gut 90.000 € höher aus als der fortgeschriebene Ansatz auswies. In den letzten Jahren gab es immer mehr Tagespflegepersonen, zudem werden die Zahlbeträge jährlich erhöht. Bei den Verpflegungskosten wurden Mehraufwendungen von gut 120.000 € gezahlt. Gründe hierfür waren die Einrichtung einer zusätzlichen Kita-Gruppe und die Erhebung einer Energiekostenpauschale des Caterers, die künftig weiterhin Bestand haben wird, allerdings nicht von den Eltern vollständig refinanziert wird. Die Fortschreibung des Ansatzes ist zu niedrig. Nach Abrechnung der Budgets in den KITA wurden Sachkosten von insgesamt 344.000 € im Bereich Sach- und Dienstleistungen (Zeilennummer 1300) verbucht, für die der Ansatz bei Zeilennummer 1600 veranschlagt wurde. Der Ansatz für die Kindergartenbudgets wurde seit 10 Jahren nicht mehr verändert, sondern lediglich fortgeschrieben. Die Fortschreibung war zu niedrig. Zur Sicherstellung des erforderlichen Betriebs in den KITA mussten die Aufwendungen um ca. 20.000 € erhöht werden, da die allgemeinen Kostensteigerungen der letzten Jahre bisher nicht abgebildet waren.
- 13

15 Die Erhöhung der Gesamtplatzzahl, die Eröffnung neuer Einrichtungen und die Etablierung weiterer Familienzentren, die Umstrukturierung von Gruppen sowie eine Steigerung der Anzahl der Kinder mit (drohender) Behinderung führte zu deutlich höheren Kindpauschalen, die an die freien Träger zu zahlen waren. Der Ansatz wurde um 1,425 Mio. € überschritten. Daneben entstanden Mehraufwendungen für die Übernahme weiterer Trägeranteile durch die Stadt von 336.000 €. Die Mehraufwendungen bei der Weiterleitung von Landeszuschüssen für Förderprojekte an die Träger (z.B. Programm Alltagshelfende, neue Plätze in der Kindertagespflege) beliefen sich auf 528.000 €, die Rückzahlungen an das Land auf 322.000 €.

16 Die Mittel für die Kindergartenbudgets wurden bei der Kontengruppe "Sonstige ordentliche Aufwendungen" geplant. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgten überwiegend Buchungen nach tatsächlicher Inanspruchnahme auf "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen". Somit wurden die Gesamtansätze für die Budgets der städt. KITA in Zeilennummer 1600 kalkuliert, die Einzelpositionen wurden in Zeilennummer 1300 verbucht. Da den Gesamtansätzen somit keine Buchungen gegenüber standen, sind hier Minderaufwendungen von gut 56.000 € entstanden. Zudem wurden die Aufwendungen für Fortbildungen, Stellenausschreibungen, Telefon und Internet, Fachliteratur, Büromaterialien, Versicherungsbeiträge, etc. verbucht.

Produktrechnung

06.362 – Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.362 Jugendarbeit (bis 12.24 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- & Jugendschutz)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	595.760,42	638.900	0,00	605.657,74	-33.242,26	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	0,00	170,00	-30,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.885,56	0	0,00	40.482,23	40.482,23	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	365,16	400	0,00	350,29	-49,71	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	629.011,14	639.500	0,00	646.660,26	7.160,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	560.580,46	592.800	0,00	579.101,22	-13.698,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.610,94	34.900	0,00	22.346,87	-12.553,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.251,03	43.800	0,00	77.259,89	33.459,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	143.371,32	75.900	0,00	75.282,07	-617,93	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.571,90	22.100	0,00	1.567,56	-20.532,44	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	772.385,65	769.500	0,00	755.557,61	-13.942,39	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-143.374,51	-130.000	0,00	-108.897,35	21.102,65	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	126,77	126,77	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	-126,77	-126,77	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-143.374,51	-130.000	0,00	-109.024,12	20.975,88	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-143.374,51	-130.000	0,00	-109.024,12	20.975,88	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.362 Jugendarbeit (bis 12.24 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- & Jugendschutz)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-143.374,51	-130.000	0,00	-109.024,12	20.975,88	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-143.374,51	-130.000	0,00	-109.024,12	20.975,88	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 06.362 Jugendarbeit (bis 12.24 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- & Jugendschutz)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00

06.362 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Die neue Förderung des Landes nach dem Kinderschutzgesetz wurde in voller Höhe im Amt für Familie und Jugend veranschlagt. Der auf die Personalkosten entfallende Anteil wurde beim Personalamt gebucht, so dass hier eine Mindereinnahme von ca. 82.000 € zu verzeichnen war. Bei der offenen Kinder- und Jugendarbeit wurden aufgrund Zuweisungen ungeplante Mehreinnahmen von 77.000 € erreicht. Hierin sind Rückzahlungen der freien Träger für „Aufholen nach Corona“ aus den Vorjahren enthalten.

Produktrechnung

06.363 – Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.363 Hilfe zur Erziehung (bis 12.24 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.164,38	20.800	0,00	28.716,48	7.916,48	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	415.093,82	279.700	0,00	519.496,76	239.796,76	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	95.700	0,00	0,00	-95.700,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.475.719,95	2.238.400	0,00	2.608.202,42	369.802,42	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	937.873,22	0	0,00	163.995,86	163.995,86	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.849.851,37	2.636.400	0,00	3.320.411,52	684.011,52	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.639.783,99	2.991.900	0,00	2.719.697,63	-272.202,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.723.398,14	1.154.600	0,00	1.647.601,88	493.001,88	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.887,76	8.300	0,00	10.836,45	2.536,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	14.571.716,63	13.874.000	0,00	16.223.205,34	2.349.205,34	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.411,03	59.400	0,00	119.595,22	60.195,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.025.197,55	18.088.200	0,00	20.720.936,52	2.632.736,52	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-15.175.346,18	-15.451.800	0,00	-17.400.525,00	-1.948.725,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-15.175.346,18	-15.451.800	0,00	-17.400.525,00	-1.948.725,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.175.346,18	-15.451.800	0,00	-17.400.525,00	-1.948.725,00	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.363 Hilfe zur Erziehung (bis 12.24 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-15.175.346,18	-15.451.800	0,00	-17.400.525,00	-1.948.725,00	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-15.175.346,18	-15.451.800	0,00	-17.400.525,00	-1.948.725,00	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 06.363 Hilfe zur Erziehung (bis 12.24 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	2.479,00	2.479,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	2.479,00	2.479,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.531,50	0	0,00	26.450,00	26.450,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	10.531,50	0	0,00	26.450,00	26.450,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.531,50	0	0,00	-23.971,00	-23.971,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 06.363 Hilfe zur Erziehung (bis 12.24 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien)

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I4001-0011 Anschaffung KFZ Inobhutnahme	0,00	-32.000,00	0,00	-26.450,00	-5.550,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	32.000,00	0,00	26.450,00	5.550,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-32.000,00	0,00	-26.450,00	-5.550,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-32.000,00	0,00	-26.450,00	-5.550,00	0,00

06.363 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

3 Bei den Kostenbeiträgen für stationäre Unterbringungen konnten Mehreinnahmen von 240.000 € gegenüber der Kalkulation realisiert werden. Die Mehrerträge sind abhängig vom Einkommen der Eltern, die die Beiträge zahlen und von den Fallzahlen der Kinder und Jugendliche, die stationär untergebracht werden.

6 Im Bereich der Kostenerstattung durch andere Sozialleistungsträger (Kindergeldkasse, Rententräger, Bafög-Amt, etc.) waren Mindererträge von gut 100.000 € zu verzeichnen. Die pauschale Fortschreibung des Ansatzes war zu hoch. Die Kostenerstattungen durch den Landschaftsverband im Bereich der Inobhutnahmen von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen (UMF) sowie die Kostenerstattungen von anderen Städten fielen um 348.000 € höher als erwartet aus. Die Mehreinnahmen waren u.a. auf die erhöhte Anzahl von UMF sowie die deutlich gestiegenen Tagessätze der Jugendhilfe zurückzuführen. Darüber hinaus mussten Heimträger und Pflegestellen überzahlte Leistungen von 236.000 € zurückzahlen, für die es keinen Ansatz gab.

11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschritten die Ansätze, da Stellen und Stellenanteile vakant waren.

13 Bei den Kostenerstattungen im Rahmen der Jugendhilfe entstanden Mehraufwendungen von gut 500.000 € für Erstattungen an andere Jugendämter. Es wird künftig erwartet, dass weiterhin mehr Personen nach Dorsten ziehen, die durch Zuzug eine Zahlungspflicht auslösen als Personen, die wegziehen und damit eine Zahlungspflicht beenden.

Bei den stationären Erziehungshilfen wurden Mehraufwendungen von 2,455 Mio. € erforderlich. Im Einzelnen wurden Mehraufwendungen für Heimpflege (1,431 Mio. €), Hilfen für junge Volljährige (370.000 €), Westf. Erziehungsstellen (156.000 €), Inobhutnahmen (218.000 €), Vollzeitpflege (90.000 €) und stationäre Eingliederungshilfe (190.000 €) gezahlt. Die Aufwendungen stiegen, weil die Kosten für Personal, Energie und Lebensmittel stark gestiegen sind. Zudem mussten Intensivmaßnahmen mit Tagessätzen von erstmals mehr als 1.000 € implementiert werden.

15 Minderaufwendungen waren lediglich bei den Vater-Mutter-Kind-Einrichtungen (110.000 €) sowie im Bereich der ambulanten Eingliederungshilfen von 440.000 € zu verzeichnen. Durch die Installation des Spezialdienstes „§ 35a SGB VIII“ im ASD konnte in mehreren Fällen die Implementierung eines Integrationshelfers vermieden werden, weil entweder kein Bedarf oder ein anderer Bedarf im Bereich der Erziehungshilfe vorlag.

Bei den übrigen ambulanten Hilfen (z.B. soziale Gruppenarbeit, Tagesgruppe) waren Mehrausgaben von 462.000 € zu verzeichnen. Zur Vermeidung von eingriffsintensiveren stationären Maßnahmen werden zunehmend ambulante Maßnahmen implementiert. Zusätzlich sind bei immer mehr laufenden stationären Hilfen zusätzliche flankierende Hilfen erforderlich, die zu weiteren Kostensteigerungen führen.

Produktrechnung

06.364 – Förderung der Familie

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen (bis 12.24 Förderung)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.233,76	79.300	0,00	42.874,76	-36.425,24	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	208.331,84	208.331,84	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	12.287,42	12.287,42	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	258,40	1.000	0,00	637,25	-362,75	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	60.492,16	80.300	0,00	264.131,27	183.831,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	453.957,17	543.400	0,00	523.276,31	-20.123,69	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.711,44	46.900	0,00	39.358,71	-7.541,29	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	852,13	800	0,00	852,13	52,13	0,00
15	- Transferaufwendungen	17.780,00	18.050	0,00	18.050,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.802,73	1.900	0,00	1.419,74	-480,26	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	495.103,47	611.050	0,00	582.956,89	-28.093,11	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-434.611,31	-530.750	0,00	-318.825,62	211.924,38	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-434.611,31	-530.750	0,00	-318.825,62	211.924,38	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-434.611,31	-530.750	0,00	-318.825,62	211.924,38	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen (bis 12.24 Förderung)

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-434.611,31	-530.750	0,00	-318.825,62	211.924,38	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-434.611,31	-530.750	0,00	-318.825,62	211.924,38	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 06.364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen (bis 12.24 Förderung

Stadt Dorsten

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

06.364 Förderung der Familie

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

keine Erläuterungen notwendig.

Produktrechnung

06.366 – Einrichtungen der Jugendarbeit

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272.541,85	246.300	0,00	460.679,35	214.379,35	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.394,80	0	0,00	52.981,26	52.981,26	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.864,69	6.000	0,00	60.403,89	54.403,89	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.593,66	0	0,00	30.046,22	30.046,22	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.381,91	600	0,00	17.312,56	16.712,56	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	337.776,91	252.900	0,00	621.423,28	368.523,28	0,00
11	- Personalaufwendungen	408.115,95	420.300	0,00	475.023,15	54.723,15	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.162,79	87.600	0,00	379.685,79	292.085,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	37.755,09	37.400	0,00	139.482,09	102.082,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	407.239,03	402.800	0,00	397.386,49	-5.413,51	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.697,33	74.600	0,00	50.552,26	-24.047,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.155.970,19	1.022.700	0,00	1.442.129,78	419.429,78	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-818.193,28	-769.800	0,00	-820.706,50	-50.906,50	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-818.193,28	-769.800	0,00	-820.706,50	-50.906,50	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-818.193,28	-769.800	0,00	-820.706,50	-50.906,50	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-818.193,28	-769.800	0,00	-820.706,50	-50.906,50	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-818.193,28	-769.800	0,00	-820.706,50	-50.906,50	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.239.653,01	390.000	0,00	863.977,52	473.977,52	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.239.653,01	390.000	0,00	863.977,52	473.977,52	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	649.476,67	291.037	291.037,38	434.811,81	143.774,81	8.035,70
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.475,77	5.000	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	674.952,44	296.037	291.037,38	434.811,81	138.774,81	8.035,70
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	564.700,57	93.963	-291.037,38	429.165,71	335.202,71	-8.035,70

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I9001-0024 WMM - F2 - Treffpunkt Altstadt	586.504,95	98.174,62	-291.037,38	418.165,71	-28.953,71	-8.035,70
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.235.981,62	390.000,00	0,00	863.977,52	-473.977,52	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	649.476,67	291.825,38	291.037,38	445.811,81	-445.023,81	8.035,70
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0351-9002 Anlagevermögen Einricht.Jugendarbeit - Pauschalan.	-21.060,91	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.060,91	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-670.537,58	-296.825,38	-291.037,38	-445.811,81	440.023,81	-8.035,70
Gesamtsumme Einzahlungen	1.235.981,62	390.000,00	0,00	863.977,52	-473.977,52	0,00
Gesamtsumme	565.444,04	93.174,62	-291.037,38	418.165,71	-33.953,71	-8.035,70

Produktrechnung

08 – Sportförderung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	374.262,89	430.200	0,00	377.870,51	-52.329,49	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.233,00	111.200	0,00	72.402,00	-38.798,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.248,27	64.500	0,00	94.848,33	30.348,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	399,59	399,59	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	539.744,16	605.900	0,00	545.520,43	-60.379,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	157.314,31	155.900	0,00	162.042,53	6.142,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	524.766,18	667.500	0,00	582.229,21	-85.270,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	394.914,09	385.700	0,00	399.923,88	14.223,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	346.786,05	254.900	0,00	447.260,93	192.360,93	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.362,34	4.700	0,00	2.174,61	-2.525,39	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.426.142,97	1.468.700	0,00	1.593.631,16	124.931,16	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-886.398,81	-862.800	0,00	-1.048.110,73	-185.310,73	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-886.398,81	-862.800	0,00	-1.048.110,73	-185.310,73	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-886.398,81	-862.800	0,00	-1.048.110,73	-185.310,73	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-886.398,81	-862.800	0,00	-1.048.110,73	-185.310,73	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-886.398,81	-862.800	0,00	-1.048.110,73	-185.310,73	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.752,01	750.000	0,00	280.817,00	-469.183,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	29.752,01	750.000	0,00	280.817,00	-469.183,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	158.025,41	3.060.000	0,00	360.506,84	-2.699.493,16	1.119.918,98
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.915,90	20.000	0,00	7.347,63	-12.652,37	3.105,90
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	159.941,31	3.080.000	0,00	367.854,47	-2.712.145,53	1.123.024,88
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-130.189,30	-2.330.000	0,00	-87.037,47	2.242.962,53	-1.123.024,88

Produktrechnung

08.421 – Sportförderung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 08.421 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	374.262,89	430.200	0,00	377.870,51	-52.329,49	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.233,00	111.200	0,00	72.402,00	-38.798,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.248,27	64.500	0,00	94.848,33	30.348,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	399,59	399,59	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	539.744,16	605.900	0,00	545.520,43	-60.379,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	157.314,31	155.900	0,00	162.042,53	6.142,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	524.766,18	667.500	0,00	582.229,21	-85.270,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	394.914,09	385.700	0,00	399.923,88	14.223,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	346.786,05	254.900	0,00	447.260,93	192.360,93	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.362,34	4.700	0,00	2.174,61	-2.525,39	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.426.142,97	1.468.700	0,00	1.593.631,16	124.931,16	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-886.398,81	-862.800	0,00	-1.048.110,73	-185.310,73	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-886.398,81	-862.800	0,00	-1.048.110,73	-185.310,73	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-886.398,81	-862.800	0,00	-1.048.110,73	-185.310,73	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 08.421 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-886.398,81	-862.800	0,00	-1.048.110,73	-185.310,73	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-886.398,81	-862.800	0,00	-1.048.110,73	-185.310,73	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 08.421 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.752,01	750.000	0,00	280.817,00	-469.183,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	29.752,01	750.000	0,00	280.817,00	-469.183,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	158.025,41	3.060.000	0,00	360.506,84	-2.699.493,16	1.119.918,98
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.915,90	20.000	0,00	7.347,63	-12.652,37	3.105,90
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	159.941,31	3.080.000	0,00	367.854,47	-2.712.145,53	1.123.024,88
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-130.189,30	-2.330.000	0,00	-87.037,47	2.242.962,53	-1.123.024,88

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 08.421 Sportförderung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0101-0008 Kunstrasenplatz RW Dorsten	-10.500,00	-150.000,00	0,00	-10.500,00	-139.500,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.500,00	150.000,00	0,00	10.500,00	139.500,00	0,00
I0101-0009 Kunstrasenplatz GW Barkenberg	0,00	-396.857,54	0,00	-292.377,86	-104.479,68	-19.918,98
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	396.857,54	0,00	292.377,86	104.479,68	19.918,98
I0105-0002 Qualifizierung des Jahnsportplatzes	0,00	-350.000,00	0,00	223.000,00	-573.000,00	-1.100.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	750.000,00	0,00	223.000,00	527.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00
I0105-0004 Jugendhütte SV Schwarz Weiß Lembeck	0,00	-45.000,00	0,00	-48.925,32	3.925,32	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000,00	0,00	48.925,32	-3.925,32	0,00
I0105-0005 Tribünendach BW Wulfen	0,00	-12.817,00	0,00	0,00	-12.817,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.817,00	0,00	0,00	12.817,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0101-9001 Anlagevermögen Sportförderung - Pauschalansatz	-15.168,05	-20.000,00	0,00	-16.051,29	-3.948,71	-3.105,90
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.252,15	0,00	0,00	8.703,66	-8.703,66	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.915,90	20.000,00	0,00	7.347,63	12.652,37	3.105,90
Gesamtsumme Auszahlungen	-25.668,05	-1.724.674,54	0,00	-367.854,47	-1.356.820,07	-1.123.024,88
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	750.000,00	0,00	223.000,00	527.000,00	0,00
Gesamtsumme	-25.668,05	-974.674,54	0,00	-144.854,47	-829.820,07	-1.123.024,88

08.421 Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Bei der Sportpauschale sind noch nicht alle Maßnahmen umgesetzt.
- 13 Sanierungsmaßnahmen sind geringer ausgefallen als gedacht.
- 15 Die Zuschüsse an Verein sind höher ausgefallen als im Ansatz geplant.

08.421 Sportförderung

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 18 Bisher kein Mittelabruf der Zuwendung / Bau eines Leichtathletikstadions

Produktrechnung

09 – Geoinformationen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.477.782,84	197.850	0,00	-2.662.820,32	-2.860.670,32	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.594,94	63.600	0,00	60.233,19	-3.366,81	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.274,90	11.600	0,00	2.870,04	-8.729,96	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	438.510,45	428.750	0,00	451.944,88	23.194,88	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	952,00	0	0,00	4.316,20	4.316,20	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	54.185,50	0	0,00	63.147,50	63.147,50	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.049.300,63	701.800	0,00	-2.080.308,51	-2.782.108,51	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.548.145,38	2.867.600	0,00	2.710.535,91	-157.064,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	513.631,57	637.808	0,00	173.482,55	-464.325,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	100.333,60	96.900	0,00	124.294,97	27.394,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.059.615,57	34.000	0,00	-2.783.896,56	-2.817.896,56	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.888,76	60.410	0,00	40.863,10	-19.546,90	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.294.614,88	3.696.718	0,00	265.279,97	-3.431.438,03	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.245.314,25	-2.994.918	0,00	-2.345.588,48	649.329,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	34.139,81	34.139,81	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	-34.139,81	-34.139,81	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.245.314,25	-2.994.918	0,00	-2.379.728,29	615.189,71	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.245.314,25	-2.994.918	0,00	-2.379.728,29	615.189,71	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.245.314,25	-2.994.918	0,00	-2.379.728,29	615.189,71	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.245.314,25	-2.994.918	0,00	-2.379.728,29	615.189,71	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	123.427,00	173.668	0,00	155.061,00	-18.607,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.190,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	124.617,00	173.668	0,00	155.061,00	-18.607,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	34,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	249.330,82	719.946	115.795,78	214.890,11	-505.055,89	342.708,63
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.620,76	12.000	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	319.986,02	731.946	115.795,78	214.890,11	-517.055,89	342.708,63
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-195.369,02	-558.278	-115.795,78	-59.829,11	498.448,89	-342.708,63

Produktrechnung

09.511 – Räumliche Planungen und Entwicklungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.457.653,28	186.650	0,00	-2.678.126,87	-2.864.776,87	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.780,00	14.400	0,00	9.555,00	-4.845,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	136,50	500	0,00	199,00	-301,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.670,45	0	0,00	14.974,88	14.974,88	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	952,00	0	0,00	4.316,20	4.316,20	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.475.192,23	201.550	0,00	-2.649.081,79	-2.850.631,79	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.228.485,15	1.363.900	0,00	1.215.004,54	-148.895,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	467.843,39	593.200	0,00	117.846,08	-475.353,92	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	73.163,94	73.100	0,00	96.374,86	23.274,86	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.059.615,57	34.000	0,00	-2.783.896,56	-2.817.896,56	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.275,05	29.900	0,00	10.344,20	-19.555,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.863.383,10	2.094.100	0,00	-1.344.326,88	-3.438.426,88	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.388.190,87	-1.892.550	0,00	-1.304.754,91	587.795,09	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	34.139,81	34.139,81	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	-34.139,81	-34.139,81	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.388.190,87	-1.892.550	0,00	-1.338.894,72	553.655,28	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.388.190,87	-1.892.550	0,00	-1.338.894,72	553.655,28	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.388.190,87	-1.892.550	0,00	-1.338.894,72	553.655,28	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.388.190,87	-1.892.550	0,00	-1.338.894,72	553.655,28	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	123.427,00	173.668	0,00	155.061,00	-18.607,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	123.427,00	173.668	0,00	155.061,00	-18.607,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	34,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	249.330,82	719.946	115.795,78	214.890,11	-505.055,89	342.708,63
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.610,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	284.975,26	719.946	115.795,78	214.890,11	-505.055,89	342.708,63
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-161.548,26	-546.278	-115.795,78	-59.829,11	486.448,89	-342.708,63

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I9005-0001 DORF - LE - allgemein	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
I9005-0101 DORF - RH - allgemein	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
I9005-0202 DORF - DE - Dorfmitte Deuten	89.092,77	-46.277,78	-115.795,78	-19.963,24	89.481,24	-342.708,63
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	94.939,00	173.668,00	0,00	155.061,00	18.607,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.846,23	219.945,78	115.795,78	175.024,24	-70.874,24	342.708,63
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.846,23	-719.945,78	-115.795,78	-175.024,24	-429.125,76	-342.708,63
Gesamtsumme Einzahlungen	94.939,00	173.668,00	0,00	155.061,00	18.607,00	0,00
Gesamtsumme	89.092,77	-546.277,78	-115.795,78	-19.963,24	-410.518,76	-342.708,63

09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Es bestanden Ansätze für "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" sowie aus "Auflösung erhaltener Zahlungen aus Vorjahren". Hierzu wurde keine Buchungen getätigt. (Erläuterung ggf. von 20)
- 2 und 15 Für den Abriss des Wulfener Marktes sind in den Vorjahren Zuweisungen des Landes aus dem "Sofortprogramm Innenstädte" eingegangen, die an die Entwicklungsgesellschaft Wulfen weitergeleitet wurden. Gem. Verwendungsnachweis wurde davon nur ein Teil in Anspruch genommen, der Differenzbetrag war an die NRW.Bank zu erstatten. Unter dem Einnahme-Sachkonto erfolgten die Rückzahlungen der Stadt Dorsten an die Bezirksregierung, unter dem Ausgabe-Sachkonto die Erstattungen der Entwicklungsgesellschaft Wulfen an die Stadt. Es bestanden hierfür keine Haushaltsansätze. Daher führten die entsprechenden Buchungen zu Minus-Beträgen.
- 6 Von einem Grundstückeigentümer wurden aufgrund vertraglicher Regelung mit der Stadt Dorsten Aufwendungen für die Durchführung eines Bauleitplanverfahrens erstattet. Ferner wurden Personalkostenerstattungen verbucht (jeweils ohne Ansätze).
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2023 im StA 61 vakant waren.
- 13 Für das Planungs- und Umweltamt, das Tiefbauamt sowie das Zentrale Gebäudemanagement wurde eine Organisationsuntersuchung an das Gemeindeprüfungsamt in Auftrag gegeben, die über dieses Budget abgewickelt wird. Grundlage war ein Beschluss des HFA für die überplanmäßige Ausgabe. Ein Teil des Auftrages wurde in 2023 durchgeführt und beglichen. Aus dem Ausgabeansatz für Vital.NRW wurde nur ein Teilbetrag verwendet. Weitere Maßnahmen werden nun über das LEADER-Projekt im Budget "Dorfentwicklung" bearbeitet. Eine interne Buchung für die "Auflösung eines Rechnungsabgrenzungspostens aus mps" führte zu ungeplanten Aufwendungen.
- 13 Konsumtive Mittel für die Dorfentwicklung in Höhe von 400.000 € werden u.a. zunächst pauschal auf den allgemeinen E-Nummern der Dörfer eingeplant, bis eine Konkretisierung und Priorisierung der Einzelmaßnahmen erfolgt. Dorsten ist eine von sieben LEADER-Kommunen, seit 2023 ist der jährliche Kofinanzierungsanteil in Höhe von 10.000 € zu begleichen. Weitere Einzelmaßnahmen erfolgten im Jahr 2023 über das SK nicht.

- 16 Der Ansatz für Rechtsberatungskosten im Rahmen der Regionalplanung zum Kooperationsstandort Dorsten/Schermbeck wurde für 2023 nicht benötigt. Aufgrund von unbesetzten Planstellen wurden die Ansätze für Fortbildungen nur zu einem geringen Anteil in 2023 in Anspruch genommen. Ein Mitgliedsbeitrag für 2023 wurde zu spät angefordert und konnte daher erst im Haushaltsjahr 2024 gebucht werden.

09.511 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 18 Die Differenz ergibt sich daraus, dass in 2022 schon mehr Gelder abgerufen werden mussten und der Ansatz nicht mehr angepasst werden konnte.
- 25 Maßnahme „Überdachung Amphitheater“: Es wurde eine außerplanmäßige Auszahlung in Form eines weiteren Zuschusses für die Überdachung des Amphitheaters im Bürgerpark an die Tempelmann Stiftung gewährt. Investive Mittel für die Dorfentwicklung (Tiefbaumaßnahmen) in Höhe von 500.000 € werden u.a. zunächst pauschal auf den allgemeinen I-Nummern der Dörfer eingeplant, bis eine Konkretisierung und Priorisierung der Einzelmaßnahmen erfolgt. Weitere Einzelmaßnahmen neben I9005-0202 „DORF - DE - Dorfmitte Deuten“ erfolgten im Jahr 2023 über das SK nicht. Mehrausgaben für reine Tiefbaumaßnahmen sowie für Grünflächen sind damit zu erklären, dass Abschlagsrechnungen angefordert wurden, um Zinszahlungen für erhaltene Zuweisungen zu vermeiden.

Produktrechnung

09.512 – Grundstücksbezogene Basisinformationen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.056,97	10.800	0,00	14.945,96	4.145,96	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.483,70	13.800	0,00	8.242,60	-5.557,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.138,40	11.100	0,00	2.671,04	-8.428,96	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	284.906,48	150.350	0,00	144.650,00	-5.700,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	54.185,50	0	0,00	63.147,50	63.147,50	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	380.771,05	186.050	0,00	233.657,10	47.607,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	660.742,05	827.400	0,00	830.583,97	3.183,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.246,18	43.408	0,00	55.519,47	12.111,47	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.809,07	23.400	0,00	27.559,52	4.159,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.079,06	9.900	0,00	10.831,95	931,95	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	747.876,36	904.108	0,00	924.494,91	20.386,91	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-367.105,31	-718.058	0,00	-690.837,81	27.220,19	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-367.105,31	-718.058	0,00	-690.837,81	27.220,19	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-367.105,31	-718.058	0,00	-690.837,81	27.220,19	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-367.105,31	-718.058	0,00	-690.837,81	27.220,19	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-367.105,31	-718.058	0,00	-690.837,81	27.220,19	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.190,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.190,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.610,76	12.000	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	32.610,76	12.000	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-31.420,76	-12.000	0,00	0,00	12.000,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0462-9005 Anlagevermögen Vermessungsamt - Pauschalansatz	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0462-9002 Softwarelizenzen Darstell. Geodaten - Pauschalans.	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00

09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Der Einnahmeansatz für die Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster wurde um ca. 5.700 € unterschritten.
- 5 Bei den kostenpflichtigen Vermessungen für Dritte wurden Mindereinnahmen in Höhe von ca. 8.400 € erzielt. Es wurden weniger kostenpflichtige Messungen durchgeführt.
- 6 Die Kostenerstattung (Personal- und Sachkosten) der Stadt Marl für die Durchführung von Ingenieurvermessungen betrug in 2023 insgesamt 144.650 €.
- 11 Da Stellen tlw. nicht besetzt waren und aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden Personalaufwendungen eingespart.
- 16 Mehraufwand für Dienst- und Schutzkleidung.

09.512 Grundstücksbezogene Basisinformationen Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 26 Die Mittel des Pauschalansatzes für die Beschaffung von Messgeräten in Höhe von 2.000 €, die nicht als GWG gelten, wurden eingespart. Die Mittel des Pauschalansatzes für die Beschaffung von Software in Höhe von 10.000 € konnten ebenfalls eingespart werden.

Produktrechnung

09.513 – Grundstücksneuordnung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.513 Grundstücksneuordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	77.666,97	80.100	0,00	72.709,02	-7.390,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	882,78	860	0,00	918,00	58,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	78.549,75	80.960	0,00	73.627,02	-7.332,98	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-78.549,75	-80.960	0,00	-73.627,02	7.332,98	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-78.549,75	-80.960	0,00	-73.627,02	7.332,98	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-78.549,75	-80.960	0,00	-73.627,02	7.332,98	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.513 Grundstücksneuordnung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-78.549,75	-80.960	0,00	-73.627,02	7.332,98	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-78.549,75	-80.960	0,00	-73.627,02	7.332,98	0,00

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

09.513 Grundstücksneuordnung Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 1 - 16 In 2023 gab es kein laufendes Umlegungsverfahren, so dass hier keine Einnahmen und auch keine Sachausgaben erfolgten. Bei den getätigten Ausgaben handelt es sich um laufende Ausgaben für Fachliteratur und anteilige Miet- und Leasingkosten für spezielle technische Geräte wie Drucker, Plotter etc.
- 11 Da Stellen tlw. nicht besetzt waren und aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden Personalaufwendungen eingespart.

09.513 Grundstücksneuordnung Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 18 - 29 Keine investiven Ansätze in 2023 geplant, keine Ausgaben vorhanden.

Produktrechnung

09.514 – Grundstückswertermittlung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.514 Grundstückswertermittlung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.072,59	400	0,00	360,59	-39,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.331,24	35.400	0,00	42.435,59	7.035,59	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.933,52	278.400	0,00	292.320,00	13.920,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	193.337,35	314.200	0,00	335.116,18	20.916,18	0,00
11	- Personalaufwendungen	581.251,21	596.200	0,00	592.238,38	-3.961,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	542,00	1.200	0,00	117,00	-1.083,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	360,59	400	0,00	360,59	-39,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.651,87	19.750	0,00	18.768,95	-981,05	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	604.805,67	617.550	0,00	611.484,92	-6.065,08	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-411.468,32	-303.350	0,00	-276.368,74	26.981,26	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-411.468,32	-303.350	0,00	-276.368,74	26.981,26	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-411.468,32	-303.350	0,00	-276.368,74	26.981,26	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09.514 Grundstückswertermittlung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-411.468,32	-303.350	0,00	-276.368,74	26.981,26	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-411.468,32	-303.350	0,00	-276.368,74	26.981,26	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.400,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.400,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.400,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 09.514 Grundstückswertermittlung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0462-9003 Softwarelizenzen Grundstückswerterm. - Pauschalan.	-2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

09.514 Grundstückswertermittlung Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Der Ansatz für die Einnahmen von Gutachtenaufträge konnte um ca. 9.500 € überschritten werden. Dagegen wurde der Ansatz für die Verwaltungsgebühren um ca. 2.500 € 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 auf der Grundlage des jeweils aktuellen KGST-Berichtes hinsichtlich der Kosten eines Arbeitsplatzes. Die Haushaltsansätze wurden aufgrund des Haushaltsanierungsplanes seit 2021 nur mit einem festen Index erhöht und nicht den tatsächlichen Gegebenheiten angepasst.
- 13 Es wurden nur die zwingend erforderlichen Ausgaben getätigt.
- 16 Es wurden nur die zwingend erforderlichen Ausgaben getätigt.

09.514 Grundstückswertermittlung Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 18 - 29 Keine investiven Ansätze in 2023 geplant, keine Ausgaben vorhanden.

Produktrechnung

10 – Bauen und Wohnen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.652,27	1.600	0,00	2.667,21	1.067,21	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.422.894,50	510.100	0,00	688.878,60	178.778,60	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.215,00	7.600	0,00	13.321,37	5.721,37	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	275,00	10.000	0,00	7.950,00	-2.050,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.432.036,77	529.300	0,00	712.817,18	183.517,18	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.487.242,26	1.682.000	0,00	1.699.746,32	17.746,32	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.064,26	18.900	0,00	27.078,74	8.178,74	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.420,36	3.900	0,00	6.410,52	2.510,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	59.244,87	70.000	0,00	59.155,20	-10.844,80	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.247,16	53.150	0,00	19.618,51	-33.531,49	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.603.218,91	1.827.950	0,00	1.812.009,29	-15.940,71	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-171.182,14	-1.298.650	0,00	-1.099.192,11	199.457,89	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-171.182,14	-1.298.650	0,00	-1.099.192,11	199.457,89	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-171.182,14	-1.298.650	0,00	-1.099.192,11	199.457,89	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-171.182,14	-1.298.650	0,00	-1.099.192,11	199.457,89	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-171.182,14	-1.298.650	0,00	-1.099.192,11	199.457,89	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.753,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	29.753,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-29.753,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktrechnung

10.521 – Bauaufsicht

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10.521 Bauaufsicht

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.416.092,00	500.000	0,00	679.137,60	179.137,60	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	600	0,00	1.612,48	1.012,48	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	275,00	10.000	0,00	7.950,00	-2.050,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.416.367,00	510.600	0,00	688.700,08	178.100,08	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.099.989,27	1.184.700	0,00	1.200.011,36	15.311,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.166,84	5.400	0,00	6.995,53	1.595,53	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.757,53	2.300	0,00	3.732,75	1.432,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.424,06	14.450	0,00	15.459,36	1.009,36	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.135.337,70	1.206.850	0,00	1.226.199,00	19.349,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	281.029,30	-696.250	0,00	-537.498,92	158.751,08	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	281.029,30	-696.250	0,00	-537.498,92	158.751,08	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	281.029,30	-696.250	0,00	-537.498,92	158.751,08	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10.521 Bauaufsicht

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	281.029,30	-696.250	0,00	-537.498,92	158.751,08	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	281.029,30	-696.250	0,00	-537.498,92	158.751,08	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 10.521 Bauaufsicht

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.829,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	10.829,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.829,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

10.521 Bauaufsicht

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Mehreinnahmen bei den Baugebühren, da insbesondere verschiedene größere Objekte (z.B. Levis, Arvato, Lebensmitteldiscounter Altstadt) in 2023 realisiert wurden.
- 7 Es wurde weitestgehend auf die Verhängung von Zwangs-/Bußgeldern verzichtet, um die Belastungen für die Bürger infolge inflationärer Entwicklung nicht zusätzlich zu verstärken. Nur bei gravierenden bauordnungsrechtlichen Verstößen wurden Bußgelder verhängt, sämtliche ordnungsbehördliche Verfahren konnten ohne Zwangsmaßnahmen abgeschlossen werden.
- 11 Stellen blieben zeitweise mangels Bewerber unbesetzt. Tarifabschluss im öffentl. Dienst.
- 13 Grds. sparsame Bewirtschaftung der laufenden Ausgaben für Sach- und Dienstleistungen, allerdings einmalige überplanmäßige Ausgabe für eine Softwarelizenz (Einführung digit. Bauantragsverfahren) sowie eine Ersatzvornahme MFH (Mängel Heizungsanlage).
- 16 Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (z.B. Fachliteratur, Fortbildungen, Druckerkosten, etc.) wurden in der Summe sparsam bewirtschaftet.

10.521 Bauaufsicht

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine weiteren Erläuterungen zu Investitionen - einzige Position Ablösebeiträge für Stellplätze wurden nicht geleistet

Produktrechnung

10.523 – Denkmalschutz und Denkmalpflege

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10.523 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	343,00	0	0,00	4.731,00	4.731,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	343,00	0	0,00	4.731,00	4.731,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	73.593,94	84.300	0,00	75.343,48	-8.956,52	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.810,41	700	0,00	2.211,06	1.511,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	75.404,35	85.000	0,00	77.554,54	-7.445,46	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-75.061,35	-85.000	0,00	-72.823,54	12.176,46	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-75.061,35	-85.000	0,00	-72.823,54	12.176,46	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-75.061,35	-85.000	0,00	-72.823,54	12.176,46	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10.523 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-75.061,35	-85.000	0,00	-72.823,54	12.176,46	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-75.061,35	-85.000	0,00	-72.823,54	12.176,46	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 10.523 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Dorsten

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

10.523 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2023 im StA 61 vakant waren.

Produktrechnung

10.524– Wohnraumsicherung/ -versorgung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10.524 Wohnraumsicherung/-versorgung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.652,27	1.600	0,00	2.667,21	1.067,21	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.459,50	10.100	0,00	5.010,00	-5.090,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.215,00	7.000	0,00	11.708,89	4.708,89	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.326,77	18.700	0,00	19.386,10	686,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	313.659,05	413.000	0,00	424.391,48	11.391,48	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.897,42	13.500	0,00	20.083,21	6.583,21	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.662,83	1.600	0,00	2.677,77	1.077,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	59.244,87	70.000	0,00	59.155,20	-10.844,80	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.012,69	38.000	0,00	1.948,09	-36.051,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	392.476,86	536.100	0,00	508.255,75	-27.844,25	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-377.150,09	-517.400	0,00	-488.869,65	28.530,35	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-377.150,09	-517.400	0,00	-488.869,65	28.530,35	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-377.150,09	-517.400	0,00	-488.869,65	28.530,35	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10.524 Wohnraumsicherung/-versorgung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-377.150,09	-517.400	0,00	-488.869,65	28.530,35	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-377.150,09	-517.400	0,00	-488.869,65	28.530,35	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 10.524 Wohnraumsicherung/-versorgung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.924,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	18.924,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.924,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00

10.524 Wohnraumsicherung/-versorgung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Es wurden weniger Verwaltungsgebühren vereinnahmt als angesetzt. Hier ergibt sich insgesamt eine Abweichung zum Ansatz in Höhe von 5.090,00 €.
- 13 Aufgrund der Erweiterung einer Fachanwendung sind hier erhöhte Kosten entstanden. Insgesamt hat sich eine Abweichung vom Ansatz in Höhe von 6.583,21 € ergeben.
- 15 Die Beratungsstelle für alleinstehende Personen in sozialen Schwierigkeiten erhält durch die Stadt Dorsten eine Finanzierung in Höhe von 50% der Zuweisung durch den Landesverband. Im Jahr 2023 belief sich die Finanzierung auf 59.155,20 €. Die Stelle im Bürgertreff Wulfen konnte aufgrund unklarer Strukturen nicht besetzt werden. Aus diesem Grund wurde der Ansatz von 70.000 € nicht ausgeschöpft.

Produktrechnung

11 – Ver- und Entsorgung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	955.713,82	952.100	0,00	983.053,44	30.953,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.831.388,46	25.641.000	0,00	27.569.522,55	1.928.522,55	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.746,81	800	0,00	924,53	124,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.103,52	30.000	0,00	74.009,27	44.009,27	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.015,44	9.300	0,00	59.688,02	50.388,02	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	29.627,42	30.000	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	25.855.595,47	26.663.200	0,00	28.687.197,81	2.023.997,81	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.020.240,34	1.497.800	0,00	1.143.649,71	-354.150,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.853.494,93	11.300.300	0,00	11.106.373,94	-193.926,06	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.479.414,54	3.509.000	0,00	3.493.076,82	-15.923,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.898.535,60	5.021.000	0,00	5.105.472,60	84.472,60	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.932,58	51.600	0,00	46.980,22	-4.619,78	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.351.617,99	21.379.700	0,00	20.895.553,29	-484.146,71	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	5.503.977,48	5.283.500	0,00	7.791.644,52	2.508.144,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	5.503.977,48	5.283.500	0,00	7.791.644,52	2.508.144,52	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.503.977,48	5.283.500	0,00	7.791.644,52	2.508.144,52	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	321.000,00	328.700	0,00	328.700,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	5.182.977,48	4.954.800	0,00	7.462.944,52	2.508.144,52	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.182.977,48	4.954.800	0,00	7.462.944,52	2.508.144,52	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	400.000,00	0	0,00	28.485,85	28.485,85	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	94.188,89	327.800	0,00	31.342,80	-296.457,20	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	494.188,89	327.800	0,00	59.828,65	-267.971,35	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	940.320,26	7.047.068	1.821.067,90	792.040,88	-6.255.027,12	545.893,46
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.627,23	60.336	20.336,31	1.333,99	-59.002,01	48.243,79
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	960.947,49	7.107.404	1.841.404,21	793.374,87	-6.314.029,13	594.137,25
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-466.758,60	-6.779.604	-1.841.404,21	-733.546,22	6.046.057,78	-594.137,25

Produktrechnung

11.537– Abfallwirtschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 11.537 Abfallwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.549.853,11	8.620.000	0,00	8.593.493,55	-26.506,45	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.549.853,11	8.620.000	0,00	8.593.493,55	-26.506,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.562.543,81	8.620.000	0,00	8.601.397,55	-18.602,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	749,73	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.563.293,54	8.620.000	0,00	8.601.397,55	-18.602,45	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-13.440,43	0	0,00	-7.904,00	-7.904,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-13.440,43	0	0,00	-7.904,00	-7.904,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.440,43	0	0,00	-7.904,00	-7.904,00	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 11.537 Abfallwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-13.440,43	0	0,00	-7.904,00	-7.904,00	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-13.440,43	0	0,00	-7.904,00	-7.904,00	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 11.537 Abfallwirtschaft

Stadt Dorsten

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

11.537 Abfallwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Es sind keine Erläuterungen notwendig.

Produktrechnung

11.538– Abwasserbeseitigung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	955.713,82	952.100	0,00	983.053,44	30.953,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.281.535,35	17.021.000	0,00	18.976.029,00	1.955.029,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.746,81	800	0,00	924,53	124,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.103,52	30.000	0,00	74.009,27	44.009,27	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.015,44	9.300	0,00	59.688,02	50.388,02	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	29.627,42	30.000	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.305.742,36	18.043.200	0,00	20.093.704,26	2.050.504,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.020.240,34	1.497.800	0,00	1.143.649,71	-354.150,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.290.951,12	2.680.300	0,00	2.504.976,39	-175.323,61	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.479.414,54	3.509.000	0,00	3.493.076,82	-15.923,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.898.535,60	5.021.000	0,00	5.105.472,60	84.472,60	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.182,85	51.600	0,00	46.980,22	-4.619,78	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.788.324,45	12.759.700	0,00	12.294.155,74	-465.544,26	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	5.517.417,91	5.283.500	0,00	7.799.548,52	2.516.048,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	5.517.417,91	5.283.500	0,00	7.799.548,52	2.516.048,52	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.517.417,91	5.283.500	0,00	7.799.548,52	2.516.048,52	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	321.000,00	328.700	0,00	328.700,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	5.196.417,91	4.954.800	0,00	7.470.848,52	2.516.048,52	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.196.417,91	4.954.800	0,00	7.470.848,52	2.516.048,52	0,00

Teilfinanzrechnung A 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
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	400.000,00	0	0,00	28.485,85	28.485,85	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	94.188,89	327.800	0,00	31.342,80	-296.457,20	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	494.188,89	327.800	0,00	59.828,65	-267.971,35	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	940.320,26	7.047.068	1.821.067,90	792.040,88	-6.255.027,12	545.893,46
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.627,23	60.336	20.336,31	1.333,99	-59.002,01	48.243,79
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	960.947,49	7.107.404	1.841.404,21	793.374,87	-6.314.029,13	594.137,25
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-466.758,60	-6.779.604	-1.841.404,21	-733.546,22	6.046.057,78	-594.137,25

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I3004-0002 Fernüberwachung	-5.797,68	-59.002,32	-19.002,32	-8.811,95	-31.188,05	-48.243,79
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.797,68	0,00	0,00	8.811,95	-8.811,95	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	59.002,32	19.002,32	0,00	40.000,00	48.243,79
I3004-0004 Kanalneubau Zeche Wulfen	0,00	-1.071.000,00	0,00	0,00	-1.071.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.071.000,00	0,00	0,00	1.071.000,00	0,00
I3004-0006 BP Nr. 232 Beerenkamp Kanalneubau	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
I3004-0008 Neubau RRB Barkenberg Midlicher Mühlenbach 2.009	0,00	-2.111,63	-2.111,63	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.111,63	2.111,63	0,00	0,00	0,00
I3004-0010 Neubau RRB Barkenberg Midlicher Mühlenbach 2.010	0,00	-1.744,14	-1.744,14	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.744,14	1.744,14	0,00	0,00	0,00
I3004-0013 He: Erneuerung M-Kanal Am Holzplatz 2.Teilmaßnahme	0,00	-397.867,65	-397.867,65	-113.491,17	113.491,17	-408.129,34
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	397.867,65	397.867,65	113.491,17	-113.491,17	408.129,34
I3004-0016 Neubau PW-Hardt	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
I3004-0017 Neubau RRB Hardt	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
I3004-0018 Neubau RKB Hardt	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
I3004-0019 Neubau R-Kanal Gahlener Straße	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
I3004-0022 Erweiterung RRB Schölzbach (mit Drosseländerung)	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
I3004-0024 Neubau RRB Mainstraße	-339.686,99	0,00	0,00	-17.540,74	17.540,74	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	339.686,99	0,00	0,00	17.540,74	-17.540,74	0,00
I3004-0026 Neubau RRB/RKB Barkenberg B 58	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-45.431,95	45.431,95	-19.768,05
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	100.000,00	45.431,95	-45.431,95	19.768,05
I3004-0027 Neubau RRB, BP Nr. 224 Rademachers Hof/Baumbach	0,00	-175.000,00	-50.000,00	0,00	-125.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	175.000,00	50.000,00	0,00	125.000,00	0,00
I3004-0028 Neubau RRB Am Hagen, Lembeck	0,00	-450.000,00	-100.000,00	-59.605,68	-290.394,32	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	450.000,00	100.000,00	59.605,68	290.394,32	0,00
I3004-0029 Neubau RRB Barkenberg Midlicher Mühlenbach 2.006	0,00	-1.412,51	-1.412,51	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.412,51	1.412,51	0,00	0,00	0,00
I3004-0030 Neubau RRB Barkenberg Midlicher Mühlenbach 2.005	0,00	-4.513,65	-4.513,65	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	4.513,65	4.513,65	0,00	0,00	0,00
I3004-0031 Erweiterung RRB Süd-West	-28.168,10	-50.606,64	-50.606,64	0,00	0,00	-54.262,80
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.168,10	50.606,64	50.606,64	0,00	0,00	54.262,80
I3004-0032 MW-Kanal "Holl den Bloom" und "Baumstraße"	-24.922,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.922,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3004-0034 Kanalerneuerung MW-Kanal Am Lipping	0,00	-150.000,00	0,00	-7.130,48	-142.869,52	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	7.130,48	142.869,52	0,00
I3004-0035 Kanalerneuerung MW-Kanal Glück-Auf-Straße	0,00	-75.991,00	-75.000,00	-23.860,22	22.869,22	-36.077,97
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.991,00	75.000,00	23.860,22	-22.869,22	36.077,97
I3004-0046 Wu: Erneuerung M-Kanal Burgring	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
I3004-0049 He: Erneuerung M-Kanal Bismarckstr.	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
I3004-0052 Erneuerung M-Kanal Gelsenkirchener Straße	0,00	-392.327,12	-92.327,12	-81.680,14	-218.319,86	-10.646,98
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	392.327,12	92.327,12	81.680,14	218.319,86	10.646,98
I3004-0053 Wu: Erneuerung M-Kanal Ortskern Wulfen	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
I3004-0054 Erneuerung R+S Kanal Klosterstraße	-125.177,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	125.177,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3004-0055 He: Erneuerung M-Kanal Drosselweg	0,00	0,00	0,00	-22.426,47	22.426,47	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	22.426,47	-22.426,47	0,00
I3004-0060 Kanalerneuerung M-Kanal Brunsweg	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00
I3004-0062 Erneuerung MW-Kanal Ottersteig (Anpassung)	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00
I3004-0072 Erneuerung MW-Kanal Zechenstr. (Platz, Müllerstr.)	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3004-0073 Erneuerung MW-Kanal Heinrich-Wienke-Str.	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	-3.008,32
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	3.008,32
I3004-0074 Erneuerung MW-Kanal Telgenkamp /Heroldstraße	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
I3004-0075 Erneuerung MW-Kanal Heroldstraße / Zum Aap	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
I3004-0081 Kanalerneuerung M-Kanal hinter Dorstener Drahtwerk	0,00	-105.000,00	0,00	0,00	-105.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00
I3004-0083 B-Plan Nr. 2.2 Haverkämpe 2. Abschnitt	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
I3004-0084 Anteilige Erschließungsbeiträge	94.188,89	66.000,00	0,00	31.342,80	34.657,20	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	94.188,89	66.000,00	0,00	31.342,80	34.657,20	0,00
I3004-0086 Regenüberlaufbecken Galgenbach	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
I3004-0089 BP 199 An der Seikenkapelle/Nonnenkamp	0,00	-450.000,00	0,00	0,00	-450.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00
I3004-0093 Neubau Marler Straße (Verbindung Schacht 67254119	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
I3004-0103 Neubau RRB Gwerbegebiet Wenge-Nord	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3004-0104 Neubau Pumpwerk Gwerbegebiet Wenge-Nord	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
I3004-0108 Neubau RRB Rhade-Dorf	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3004-0109 Neubau RRB Barkenberg Wienbach 2.004	0,00	-2.887,30	-2.887,30	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.887,30	2.887,30	0,00	0,00	0,00
I3004-0110 Ern. SW-Kanal Zur Potmere (70313511 - 70313503)	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
I3004-0111 Baumaßnahmen Starkregen - Pauschalansatz	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
I3004-0113 Umgestaltung Erdbach (RAG)	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I3004-0085 kleinere Baumaßnahmen Regenwasserbehandlung - Paus	0,00	-50.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
I3004-9001 Bau Hausanschlüsse Abwasserbe. - Pauschalansatz	-46.976,27	-166.000,00	-16.000,00	-26.049,35	-123.950,65	-14.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.976,27	166.000,00	16.000,00	26.049,35	123.950,65	14.000,00
I3004-9002 Bau Pumpwerke Abwasserbes. - Pauschalansatz	0,00	-50.000,00	0,00	-23.415,63	-26.584,37	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	23.415,63	26.584,37	0,00
I3004-9003 Bau versch. Kanäle Abwasserbe - Pauschalansatz	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3004-9004 Bau kl. Kanalerneu.Abwasserbe - Pauschalansatz	0,00	-146.000,00	0,00	0,00	-146.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	146.000,00	0,00	0,00	146.000,00	0,00
I3004-9005 AV Abwasserbeseitigung - Pauschalansatz	-20.662,23	-1.333,99	-1.333,99	-1.333,99	1.333,99	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.627,23	1.333,99	1.333,99	1.333,99	-1.333,99	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-591.391,53	-6.812.797,95	-1.549.806,95	-430.777,77	-4.832.213,23	-594.137,25
Gesamtsumme Einzahlungen	494.188,89	66.000,00	0,00	31.342,80	34.657,20	0,00
Gesamtsumme	-97.202,64	-6.746.797,95	-1.549.806,95	-399.434,97	-4.797.556,03	-594.137,25

11.538 Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Die HH-Position Zuwendungen und allgemeine Umlagen hat einen geplanten Ansatz für das Jahr 2023 in Höhe von 952.100 Euro. Zum Jahresabschluss weist dieser Posten ein Ergebnis in Höhe von 25.988 Euro aus. Hierbei handelt es sich um Fördergelder für das Starkregenkonzept, die eigentlich dem Jahr 2022 zugeordnet werden müssten. Der Ertrag wurde dem Jahr 2023 zugeschrieben.
- 4 Bei dem Ertrag für öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte bestand ein Ansatz von 17.021.000 Euro. Dieser wird mit einer Buchung von 17.147.316 Euro mit rund 126.316 Euro überschritten. Die Abweichungen ergeben sich aus den tatsächlichen Veranlagungen und aktualisierten Daten der Abwassergebühren, die aufgrund neuer Rechtsprechung neu kalkuliert werden mussten.
- 5 Die Position Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten weist einen Ansatz von 800 Euro aus. Tatsächlich wurden hier für Erträge aus Vermietung und Verpachtung, Stromkostenerstattungen sowie Personalkostenerstattungen insgesamt ca. 924 Euro gebucht.
- 6 Bei den Kostenerstattungen wurde der Ansatz von 30.000 Euro überschritten. Insgesamt wurden 74.000 Euro im Ergebnis gebucht. Grund für die Überschreitung ist ausschließlich die vorher nicht eingeplante Kostenerstattungen von der EmscherGenossenschaft für das Projekt "Klimaresiliente Region mit internationaler Stahlkraft".
- 7 Der Ansatz für sonstige ordentliche Erträge bildet sich hauptsächlich aus der Planung für Erträge aus der Auflösung für sonstige Sonderposten und Erträge für Erstattung von Inventarschäden. Insgesamt beläuft sich der Ansatz auf 9.300 Euro. In dieser Position enthalten sind ebenfalls die "Erschließungsbeiträge konsumtiv". Die erzielten Einnahmen resultieren insbesondere aus dem Abschluss von (freiwilligen) Ablöseverträgen für Straßen. Diese Einnahmen werden zu 20 % dem Kanalbau zugeordnet. Konkret geht es um die Veranlagung von Grundstücken an bestehenden Straßen, die jedoch zum Zeitpunkt der Ablösung nicht im Rahmen einer Straßenbaumaßnahme endausgebaut wurden. Insgesamt wurden im Rahmen dieser Ablösevereinbarungen im Jahr 2023 Einnahmen in Höhe von rd. 33.200 Euro erzielt. Desweiteren wurden ca. 700 Euro Zwangsgelder eingenommen.
- 11 Durch unbesetzte bzw. mit reduzierter Wochenstundenzahl besetzte Stellen fielen weniger Personalaufwendungen an. Der Ansatz von 1.497.800 Euro wurde mit Buchungen in Höhe von ca. 1.070.000 Euro um 428.000 Euro unterschritten.

13 Bei der Position Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde ein Ansatz von 2.680.300 Euro geplant. Gebucht wurden ca. 2.505.000 Euro. Dies entspricht einem Minderaufwand von rund 175.300 Euro. Die Positionen für die TV-Untersuchung und Unterhaltung des Entwässerungsnetzes waren mit einem Ansatz von insgesamt 766.000 Euro geplant und wurden zum Jahresende mit einem Aufwand von ca. 532.600 Euro gebucht. Die Erstattungen an den EBD waren mit 1.600.000 Euro geplant, erhöhten sich aber im Laufe des Jahres auf ca. 1.746.000 Euro.

15 Der Großteil des Ansatzes in Höhe von 5.021.000 Euro bildet sich aus den Lippenverbandsbeiträgen. Geplant mit 5.000.000 Euro, wurde dieser mit rund 5.084.575 Euro um ca. 84.575 Euro überschritten. Die restlichen 21.000 Euro im Planansatz ergeben sich aus den Beiträgen für Wasser- und Bodenverbände. Hier wurden 20.897 Euro gebucht.

16 Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde der Ansatz von 51.600 Euro um rund 4.700 Euro unterschritten. Dies entspricht einer Abweichung von unter 10 %.

11.538 Abwasserbeseitigung

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 18 Bei Zuwendungen für Investitionstätigkeiten wurde kein Ansatz gebildet. Hier wurden 28.485,85 Euro für die Erneuerung des MW Kanals Zum Alten Kreuz (RAG) vereinnahmt.
- 21 Nach der Mitte des Jahres 2022 aufgestellten Haushaltsplanung wurden die Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen für das Jahr 2023 insbesondere für den Ausbau der Straßen „Wenger Höfe“, "Schwester-Urbania-Weg", "In den Gründen", "Overbergstraße" und für die Straßen im Baugebiet „Auf dem Beerenkamp“ kalkuliert. Im Rahmen von Ablösevereinbarungen wurden Einnahmen in Höhe von 15.650 Euro für Grundstücke an den Straßen "Verdiwinkel" (verschoben nach 2024) und im Baugebiet „Auf dem Beerenkamp“ erzielt. Mit dem Ausbau der übrigen Straßen wurde bisher noch nicht begonnen. Daher verschiebt sich die Vorausleistungserhebung auf die tatsächliche Durchführung der Straßenbaumaßnahmen.
- 25 Insgesamt liegt der Plansatz für Auszahlungen für Baumaßnahmen bei 5.226.000 Euro. Davon sind gebucht ca. 792.000 Euro. Die Differenz ergibt sich größtenteils durch Auszahlungen, die erst im Jahr 2024 getätigt wurden, aber noch dem Jahr 2023 zugerechnet werden müssten. So ergibt sich zum Planansatz eine Differenz von 4.434.000 Euro. Einige Maßnahmen konnten beendet werden. Beispielsweise die Maßnahmen Erneuerung MW-Kanal Drosselweg und Neubau RRB In der Miere. Wiederum konnten andere Maßnahmen nicht beendet werden oder mussten verschoben werden. Als Gründe sind fehlendes Personal, Grundstücksverfügbarkeit und fehlende Ausbau- und Straßenplanung zu nennen. Hierbei handelt es sich z.B. um den letzten Abschnitt im Baugebiet „Auf dem Beerenkamp“ (Bestandsgebiet), die Regenwasserbehandlungsanlagen Hardt (Fährstr.) und Rademachers Hof/Baumbach sowie die Kanalerneuerungen Am Holzplatz.
- 26 Geplant war mit einem Ansatz in Höhe 40.000 Euro die Fernüberwachung im Stadtgebiet Dorsten auszubauen. Gebucht wurden hier rund 1.300 Euro. Dies liegt vor allem an Verzögerungen in der Planung und im Ausbau.

Überleitung des Jahresergebnisses 2023 zum Saldo der Gebührenkalkulation Abwasser 1153801

Teilergebnisrechnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR
Erträge	17.513.639,26 €	18.421.200,00 €	18.486.871,14 €	65.671,14 €
Aufwendungen	11.788.324,45 €	13.552.042,00 €	12.244.226,62 €	- 1.307.815,38 €
Ergebnis:	5.725.314,81 €	4.869.158,00 €	6.242.644,52 €	1.373.486,52 €

Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses 2023 zum Saldo der Gebührenrechnung				
Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung	1.057.171,06		2.278.390,05	
Differenz zwischen kalkulatorischen und bilanziellen Zinsen	3.350.403,15		3.004.935,90	
Sonstige Abweichungen zwischen der Gebührenkalkulation und dem haushaltsmäßigen Ergebnis	172.737,77		2.801.989,66	
Saldo der Gebührenkalkulation	1.145.002,83		-1.842.671,09	

Produktrechnung

12 – Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	830.779,37	712.500	0,00	780.246,92	67.746,92	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.984.390,35	2.939.600	0,00	3.016.659,74	77.059,74	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.545,35	36.200	0,00	23.935,37	-12.264,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.502,49	565.000	0,00	71.006,41	-493.993,59	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	321.044,39	388.900	0,00	573.261,74	184.361,74	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.528,62	170.000	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.245.790,57	4.812.200	0,00	4.465.110,18	-347.089,82	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.092.883,29	3.373.800	0,00	2.909.164,44	-464.635,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.756.152,49	7.249.000	0,00	6.205.514,65	-1.043.485,35	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.333.964,47	4.182.400	0,00	4.663.395,70	480.995,70	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.696.043,93	1.840.000	0,00	1.749.423,94	-90.576,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.565,00	70.710	0,00	67.151,59	-3.558,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.955.609,18	16.715.910	0,00	15.594.650,32	-1.121.259,68	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-10.709.818,61	-11.903.710	0,00	-11.129.540,14	774.169,86	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	4.246,42	4.246,42	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	-4.246,42	-4.246,42	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-10.709.818,61	-11.903.710	0,00	-11.133.786,56	769.923,44	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.709.818,61	-11.903.710	0,00	-11.133.786,56	769.923,44	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-10.709.818,61	-11.903.710	0,00	-11.133.786,56	769.923,44	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.709.818,61	-11.903.710	0,00	-11.133.786,56	769.923,44	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.875.505,77	1.401.800	0,00	664.158,01	-737.641,99	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.637,00	5.000	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	671.252,07	3.257.100	0,00	644.759,23	-2.612.340,77	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	2.561.394,84	4.663.900	0,00	1.308.917,24	-3.354.982,76	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.413.361,74	14.302.737	5.233.536,57	2.448.781,25	-11.853.955,75	7.212.922,66
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	753.841,16	772.635	398.000,00	134.638,98	-637.996,02	343.599,90
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	34.315,19	34.315,19	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	4.167.202,90	15.075.372	5.631.536,57	2.617.735,42	-12.457.636,58	7.556.522,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.605.808,06	-10.411.472	-5.631.536,57	-1.308.818,18	9.102.653,82	-7.556.522,56

Produktrechnung

12.541– Öffentliche Verkehrsflächen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	803.370,18	692.700	0,00	758.296,26	65.596,26	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.503.698,55	1.389.600	0,00	1.537.274,40	147.674,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.945,35	16.200	0,00	19.406,02	3.206,02	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.502,49	565.000	0,00	66.955,32	-498.044,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	321.044,33	388.900	0,00	569.385,59	180.485,59	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.528,62	170.000	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.734.089,52	3.222.400	0,00	2.951.317,59	-271.082,41	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.830.762,49	2.990.100	0,00	2.701.698,99	-288.401,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.982.293,80	5.192.250	0,00	4.395.303,94	-796.946,06	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.302.578,12	4.157.800	0,00	4.638.745,55	480.945,55	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.234,08	54.410	0,00	53.809,48	-600,52	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.171.868,49	12.394.560	0,00	11.789.557,96	-605.002,04	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-8.437.778,97	-9.172.160	0,00	-8.838.240,37	333.919,63	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	4.246,42	4.246,42	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	-4.246,42	-4.246,42	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-8.437.778,97	-9.172.160	0,00	-8.842.486,79	329.673,21	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.437.778,97	-9.172.160	0,00	-8.842.486,79	329.673,21	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-8.437.778,97	-9.172.160	0,00	-8.842.486,79	329.673,21	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.437.778,97	-9.172.160	0,00	-8.842.486,79	329.673,21	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.875.505,77	1.401.800	0,00	664.158,01	-737.641,99	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.637,00	5.000	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	671.252,07	3.257.100	0,00	644.759,23	-2.612.340,77	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	2.561.394,84	4.663.900	0,00	1.308.917,24	-3.354.982,76	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.413.361,74	14.218.337	5.233.536,57	2.448.781,25	-11.769.555,75	7.212.922,66
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	753.841,16	772.635	398.000,00	134.638,98	-637.996,02	343.599,90
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	34.315,19	34.315,19	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	4.167.202,90	14.990.972	5.631.536,57	2.617.735,42	-12.373.236,58	7.556.522,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.605.808,06	-10.327.072	-5.631.536,57	-1.308.818,18	9.018.253,82	-7.556.522,56

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0466-0005 Erschließungsbeiträge	423.524,32	264.000,00	0,00	101.019,29	162.980,71	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	423.524,32	264.000,00	0,00	101.019,29	162.980,71	0,00
I0466-0006 Beiträge nach dem KAG	11.181,17	700.000,00	0,00	461.382,14	238.617,86	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	11.181,17	700.000,00	0,00	461.382,14	238.617,86	0,00
I0466-0019 Abrollcontainer	0,00	-28.000,00	-28.000,00	-14.660,80	14.660,80	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	28.000,00	28.000,00	14.660,80	-14.660,80	0,00
I3002-0003 Endausbau Verdiwinkel	0,00	-159.631,32	-157.896,82	-55.852,74	54.118,24	-4.897,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	21.849,01	-21.849,01	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	159.631,32	157.896,82	77.701,75	-75.967,25	4.897,00
I3002-0006 Endausbau des Baugebietes Nr. 232 Auf dem Beerenka	-46.833,85	-1.600.866,00	0,00	0,00	-1.600.866,00	-652.836,99
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.833,85	1.600.866,00	0,00	0,00	1.600.866,00	652.836,99
I3002-0011 B-Plan 231 - Birkenallee West	-276.431,07	-28.929,21	-28.929,21	-50.491,06	50.491,06	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	540,00	0,00	0,00	2.160,00	-2.160,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	276.971,07	28.929,21	28.929,21	52.651,06	-52.651,06	0,00
I3002-0012 Endausbau/Erneuerung Glück-auf-Straße, 2510 130 u.	0,00	-310.915,77	-310.915,77	-28.126,65	28.126,65	-264.911,04
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	310.915,77	310.915,77	28.126,65	-28.126,65	264.911,04
I3002-0013 B-Plan 228 - Wenger Höfe	0,00	-233.293,72	-233.293,72	-36.876,93	36.876,93	-233.293,72
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	233.293,72	233.293,72	36.876,93	-36.876,93	233.293,72
I3002-0015 B-Plan 251 - Wohnbebauung Lembecker Straße / Sport	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	-300.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
I3002-0020 Endausbau der Overbergstraße	0,00	-200.000,00	0,00	-4.964,54	-195.035,46	-200.000,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	3.427,20	-3.427,20	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	8.391,74	191.608,26	200.000,00
I3002-0023 Erschließung Gewerbegebiet Thüringer Straße	-238.286,19	-130.411,95	-130.411,95	-1.294,00	1.294,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	238.286,19	130.411,95	130.411,95	1.294,00	-1.294,00	0,00
I3002-0026 Endausbau Gewerbegebiet Lembeck West - B-Plan Nr.8	-685.520,12	-480.700,00	-2.700,00	-711.538,86	233.538,86	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	685.520,12	480.700,00	2.700,00	711.538,86	-233.538,86	0,00
I3002-0031 Endausbau Gehwege nach BauBG	0,00	-102.132,00	0,00	-1.436,93	-100.695,07	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	102.132,00	0,00	1.436,93	100.695,07	0,00
I3002-0035 Erneuerung Str Am Holzplatz im Zuge Kanalbauarbeit	2.263,01	-363.964,31	-362.169,31	-4.730,69	2.935,69	-2.989,99
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.263,01	363.964,31	362.169,31	4.730,69	-2.935,69	2.989,99
I3002-0038 Ausbau Dimker Weg	0,00	-275.000,00	0,00	0,00	-275.000,00	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
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	275.000,00	0,00	0,00	275.000,00	0,00
I3002-0040 Ausbau Glück-auf-Straße, 2510 150 bis 170	0,00	-578.187,96	-578.187,96	-10.504,42	10.504,42	-540.694,30
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	578.187,96	578.187,96	10.504,42	-10.504,42	540.694,30
I3002-0045 Endausbau Ortskern Wulfen im Zuge Kanalbauarbeit	0,00	-365.000,00	0,00	0,00	-365.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	365.000,00	0,00	0,00	365.000,00	0,00
I3002-0047 Straßenerneuerungen im Zuge von Kanalbaumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3002-0050 Ern. Teilst. Gelsenk. Str. zw. Feldmarkstr. u. Tön	0,00	-750.000,00	0,00	0,00	-750.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,00
I3002-0055 Behandlung Regenwasser an Stadtstr. (Filtersäcke e	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
I3002-0058 Ausbau Wirtschaftsweg Am Hagen	-2.412,61	-7.314,71	-7.314,71	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.412,61	7.314,71	7.314,71	0,00	0,00	0,00
I3002-0061 Erneuerng/Endausbau Baldurstraße	0,00	-625.000,00	0,00	0,00	-625.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	625.000,00	0,00	0,00	625.000,00	0,00
I3002-0072 Erneuerung Fahrb. Clemens-August-Straße - Abs. 162	0,00	-72.167,69	-72.167,69	-26.076,79	26.076,79	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	72.167,69	72.167,69	26.076,79	-26.076,79	0,00
I3002-0080 Ausbau Ziegelstraße im Bereich KiTa, Abs. 6880	0,00	-15.000,00	0,00	-13.450,46	-1.549,54	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000,00	0,00	13.450,46	1.549,54	0,00
I3002-0081 Ertüchtigung Erschließung Festplatz Hervest-Dorste	0,00	-83.159,81	-83.159,81	-1.840,19	1.840,19	-83.159,81
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	83.159,81	83.159,81	1.840,19	-1.840,19	83.159,81
I3003-0004 Erneuerung der F & R-Wegbrücke GS Wulfen - BW Nr.	0,00	-160.000,00	0,00	0,00	-160.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	0,00
I3003-0005 Erneuerung der Brücke Kippheide über die Bahnstrec	0,00	-2.152,50	0,00	0,00	-2.152,50	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.152,50	0,00	0,00	2.152,50	0,00
I3003-0010 Erneuerung Brücke Nr.227 Barkenberger Allee	0,00	-340.000,00	0,00	0,00	-340.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	0,00
I3005-0004 Erweiterung des Parkplatzes Napoleonsweg	-1.340,64	-280.000,00	0,00	-416.500,00	136.500,00	-2.093,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.340,64	280.000,00	0,00	416.500,00	-136.500,00	2.093,00
I4002-0005 12 to LKW Dreiseitenkipper mit Kran	0,00	-240.000,00	-180.000,00	0,00	-60.000,00	-57.869,90
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	240.000,00	180.000,00	0,00	60.000,00	57.869,90
I4002-0007 Dienst-PKW	0,00	-24.000,00	0,00	0,00	-24.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertr.	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächt.übertr. in das
	EUR	EUR	a.d.Vj. EUR	EUR	EUR	Folgejahr EUR
I4002-0016 Transportfahrzeug Transportkolonne	0,00	-148.635,00	-90.000,00	0,00	-58.635,00	-138.635,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	148.635,00	90.000,00	0,00	58.635,00	138.635,00
I4002-0022 Radlader 8t	0,00	-130.000,00	-100.000,00	-118.835,78	88.835,78	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	130.000,00	100.000,00	118.835,78	-88.835,78	0,00
I4002-0025 Anbaukehrbesen mit Adapter	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	-1.995,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	1.995,00
I4002-0031 Verkehrssicherungsanhänger	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	-25.100,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	25.100,00
I4002-0032 7,5 t Dreiseitenkipper	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	-120.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
I9001-0001 WMM - A1 - Umgestaltung Fußgängerzone	21.968,89	-69.734,06	-69.734,06	42.395,64	-42.395,64	-16.311,28
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	117.989,64	0,00	0,00	107.714,30	-107.714,30	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	96.020,75	69.734,06	69.734,06	65.318,66	-65.318,66	16.311,28
I9001-0002 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - STEP 2015	-66.250,25	-25.660,03	-25.660,03	-6.240,84	6.240,84	-35.160,03
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.250,25	25.660,03	25.660,03	6.240,84	-6.240,84	35.160,03
I9001-0003 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - STEP 2020	176.828,47	-84.022,18	-163.022,18	-185.333,26	264.333,26	-5.345,34
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	732.304,26	79.000,00	0,00	57.943,71	21.056,29	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	555.475,79	163.022,18	163.022,18	243.276,97	-243.276,97	5.345,34
I9001-0016 WMM - D4 - Radweg Bahnhof	28.754,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	366.138,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	337.383,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I9001-0018 WMM - E2 - Ausbau Klosterstraße	-221.921,47	491.425,01	-8.574,99	-8.574,99	508.574,99	-85.688,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	236.921,47	8.574,99	8.574,99	8.574,99	-8.574,99	85.688,00
I9004-0007 Barrierefreier Ausbau 32 Bushaltestellen(För.360)	207.616,11	-510.533,66	-510.533,66	-197.871,27	197.871,27	-489.424,23
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	339.300,00	0,00	0,00	54.900,00	-54.900,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	131.683,89	510.533,66	510.533,66	252.771,27	-252.771,27	489.424,23
I9004-0008 Brücke Nr63-Luisenstr/Hambach KVP Möllenberg(342)	-11.381,99	-1.283.743,51	-1.276.640,01	129.126,64	-136.230,14	-2.526.318,56
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	165.000,00	-165.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.381,99	1.283.743,51	1.276.640,01	35.873,36	-28.769,86	2.526.318,56
I9004-0011 Barrierefreie 4 Bushaltestellen Feldmark (För.367)	402,93	0,00	0,00	15.049,83	-15.049,83	-46.749,83
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.500,00	71.800,00	0,00	40.100,00	31.700,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.097,07	71.800,00	0,00	25.050,17	46.749,83	46.749,83

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
I9004-0013 Barrierefreier Ausbau v. 15 Bushaltestellen	0,00	-126.000,00	0,00	0,00	-126.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	474.000,00	0,00	0,00	474.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00
I9004-0014 Radweglückenschluss zw Wesel-Datteln-Kanal u Bf. D	-4.403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I9004-0015 Erneuerung Hohenkampbrücke	16.000,00	67.500,00	0,00	101.300,00	-33.800,00	-6.589,56
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.000,00	167.500,00	0,00	101.300,00	66.200,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	6.589,56
I9004-0016 Fahrradstraße "Am Holzplatz"	-2.263,01	-6.336,99	-30.836,99	-68.107,87	92.607,87	-1.651,94
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	24.500,00	0,00	31.400,00	-6.900,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.263,01	30.836,99	30.836,99	99.507,87	-99.507,87	1.651,94
I9004-0017 Umgestaltung Knotenpunkt Marlerstr. / Händelstr.	25.000,00	-52.000,00	-210.000,00	-25.000,00	183.000,00	-172.011,95
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.000,00	158.000,00	0,00	-25.000,00	183.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	210.000,00	210.000,00	0,00	0,00	172.011,95
I9004-0018 Erneuerung 2 Radwegebrücken in Barkenberg	21.900,00	-97.256,84	-165.256,84	43.158,78	24.841,22	-23.295,32
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.900,00	218.000,00	0,00	130.800,00	87.200,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	315.256,84	165.256,84	87.641,22	62.358,78	23.295,32
I9005-0009 DORF - LE - C20 - Brücke Kippeide	0,00	-260.000,00	0,00	0,00	-260.000,00	-260.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	260.000,00
I9005-0102 DORF - RH - A1.1 - Umgestaltung Ortskern Rhade	0,00	-1.240.000,00	-550.000,00	0,00	-690.000,00	-1.218.713,28
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.240.000,00	550.000,00	0,00	690.000,00	1.218.713,28
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0466-9000 Anlagevermögen Parkraum - Pauschalansatz	-5.041,72	-11.000,00	0,00	0,00	-11.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.041,72	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00
I0466-9001 Anlagevermögen Straßenbau - Pauschalansatz	-3.789,30	0,00	0,00	611,88	-611,88	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.403,53	0,00	0,00	27.356,22	-27.356,22	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.192,83	5.000,00	0,00	1.142,40	3.857,60	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	25.601,94	-25.601,94	0,00
I0466-9003 Erneuerung/Ergänzung Strbeleuchtung - Pauschalans.	-90.568,26	-260.879,00	-10.879,00	-67.866,97	-182.133,03	-12.159,74
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.568,26	260.879,00	10.879,00	67.866,97	182.133,03	12.159,74
I3002-9001 Baumaßnahmen Ern.Wirtschaftswege Strbau Pauschala.	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I3002-9002 Baumaßnahmen allgem. Straßenbau - Pauschalansatz	43.759,25	-64.787,00	0,00	-1.627,93	-63.159,07	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.643,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	35.116,12	0,00	0,00	6.144,00	-6.144,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	64.787,00	0,00	1.898,64	62.888,36	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	5.873,29	-5.873,29	0,00
I3002-9003 Gehwegerneuerung in Barkenberg - Pauschalansatz	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
I3005-9001 Ablösebeiträge Stellplätze Parkraum - Pauschalans.	4.990,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.818.785,42	-13.726.290,21	-5.386.284,71	-2.451.255,64	-5.888.749,86	-7.527.894,81
Gesamtsumme Einzahlungen	2.146.530,91	2.685.300,00	0,00	1.287.495,87	1.397.804,13	0,00
Gesamtsumme	-672.254,51	-11.040.990,21	-5.386.284,71	-1.163.759,77	-4.490.945,73	-7.527.894,81

12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 Bei den Erträgen handelt es sich größtenteils um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

4 Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurden im Ansatz mit 1.389.600 Euro geplant, gebucht wurden 476.000 Euro. Davon resultieren rund 43.400 Euro aus der Auflösung eines Rechnungsabgrenzungspostens (RAP) aus einer Pauschalabgeltung von Straßen.NRW für Niederschlagswasserbeseitigung, die bei Straßenreinigungsgebühren gebucht werden. Die restlichen Mehrerträge ergeben sich aus Mehrerträgen bei den Verwaltungsgebühren (rd. 8.200 Euro), Parkgebühren (rd. 14.200 Euro) und Sondernutzungsgebühren (ca. 3.000 Euro).

5 Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wurde mit einem Ansatz von 16.200 Euro geplant, gebucht wurden 19.406 Euro, daraus ergibt sich ein Mehrertrag von 3.206 Euro. Dieser Mehrertrag ergibt sich aus Mehreinnahmen bei der Einräumung von Nutzungsrechten in Höhe von rund 3.000 Euro (Ansatz 16.000 Euro) und 460 Euro Mehrertrag bei der Erstattung von Bewirtschaftung zu einem Ansatz von 0 Euro. Hierbei handelt es sich um eine Rückzahlung für geleistete Stromzahlungen. Verkaufserlöse waren geplant mit einem Ansatz von 200 Euro, es fand keine Buchung statt.

6 Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen wurden mit einem Ansatz von 565.000 Euro geplant, gebucht wurden ca. 67.000 Euro. Daraus resultiert ein Minderertrag in Höhe von rund 498.000 Euro. Seit 2020 wird nicht mehr die komplette Erstattung des EBD dem Budget des Tiefbaumtes zugeführt, sondern zwischen Personal- und Sachkosten getrennt. Die Vereinnahmung der Personalkostenerstattung erfolgt daher im Personalbudget. Dort wurden Buchungen von rund 43.200 Euro vorgenommen. Für die Maßnahme Birkenallee wurden von Straßen NRW rund 4.700 Euro vereinnahmt. Weitere Erträge wurden bei Erstattungen nach dem Aufwendungsausgleichsgesetz erzielt (13.000 Euro). Der Großteil des Ansatzes ergibt sich aus der Planung von Kostenerstattungen vom Land. Hier wurde für das Projekt Dorfentwicklung ein Ertrag von 561.000 Euro erwartet. Die Maßnahmen wurde verschoben, so dass dort keine Erträge erzielt wurden.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen wurde bei einem Ansatz von 388.900 Euro und Buchungen in Höhe von rund 205.900 Euro eine Mindereinnahme in Höhe von ca. 183.000 Euro verbucht. Regulär werden Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen im investiven Haushalt gebucht. Die erzielten Einnahmen resultieren insbesondere aus dem Abschluss von (freiwilligen) Ablöseverträgen für Straßen. Diese Einnahmen werden zu 80 % dem Straßenbau zugeordnet.

7 Konkret geht es um die Veranlagung von Grundstücken an bestehenden Straßen, die jedoch zum Zeitpunkt der Ablösung nicht im Rahmen einer Straßenbaumaßnahme endausgebaut wurden. Insgesamt wurden im Rahmen dieser Ablösevereinbarungen Einnahmen in Höhe von rund 132.700 Euro erzielt. Weitere Mehrerträge konnten in den Bereichen Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen (rd. 37.000 Euro) und der Erstattung von Inventarschäden i.H.v. ca. 16.000 Euro erzielt werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden in diesem Jahr mit einem Ansatz von 5.192.250 Euro geplant und es wurden ca. 4.255.300 Euro gebucht. Dieser Minderaufwand ergibt sich größtenteils aus der Unterhaltung der Brücken und Durchlässe (insgesamt ca. 200.000 Euro) und für die Unterhaltung der Straßen und Wege in Höhe von 1.100.000 Euro.

13 Diese enorme Minderaufwand ergibt sich größtenteils aus den verschobenen Maßnahmen des Dorfentwicklungsprojektes und dem Personalmangel, weswegen Maßnahmen nicht wie geplant umgesetzt werden können. Andererseits ergaben sich Mehraufwendungen insbesondere beim Strom und bei den Niederschlagswassergebühren für Straßen.

12.541 Öffentliche Verkehrsflächen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

18 Der Ansatz für Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen wurde geplant mit 1.401.800 Euro. Gebucht wurden 664.158,01 Euro und somit 737.641,99 Euro weniger als geplant. Ein Teil dieser Mindereinzahlungen ergibt sich aus Zuwendungen für das Projekt Wir machen Mitte. Für die Zuwendungen außerhalb des Projekts konnte der Ansatz nicht erreicht werden. Dies liegt vor allem daran, dass nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden konnten, keine Auszahlungen stattfanden und somit auch keine Mittel abgerufen werden konnten.

19 Für den Verkauf von Anlagevermögen ist hier jährlich ein Ansatz von 5.000 Euro kalkuliert. Jedoch kam es im Jahr 2023 zu keinem Verkauf.

21 Nach der Mitte des Jahres 2022 aufgestellten Haushaltsplanung wurden die Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen für das Jahr 2023 insbesondere für den Ausbau der Straßen „Wenger Höfe“, „Schwester-Urbana-Weg“, „In den Gründen“, „Overbergstraße“ und für die Straßen im Baugebiet „Auf dem Beerenkamp“ kalkuliert. Im Rahmen von Ablösevereinbarungen wurden Einnahmen in Höhe von 70.792 Euro für Grundstücke an den Straßen „Verdiwinkel“ (verschoben nach 2024) und im Baugebiet „Auf dem Beerenkamp“ erzielt. Mit dem Ausbau der übrigen Straßen wurde bisher noch nicht begonnen. 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 Straßen „Drosselweg“, „Debbingstraße“, „Glück-Auf-Straße“, „Luisenstraße“, „Am Holzplatz“ vorgesehen. Auch diese Straßen wurden bisher nicht ausgebaut. Die Einnahmen wurden durch die Abrechnung der „Klosterstraße“ erzielt. Diese belaufen sich auf rund 458.500 Euro.

Aufgrund der fehlenden Personalkapazität und der gleichzeitig anstehenden Vielzahl von Projekten sowie die Betreuung des Breitbandausbaus konnten zahlreiche angesetzte Projekte nicht begonnen bzw. durchgeführt werden. Diese wurden nach 2023 verschoben und sorgten dementsprechend wieder für Verschiebungen nach 2024.

In 2023 wurden die folgenden Brückenbau- bzw. -sanierungsarbeiten angefangen: Erneuerung der Brücke Nr. 63 Luisenstraße/Hamm bach, Sanierung der Brücken Nr. 215 und 216 über den Wittenberger Damm sowie der Hohenkampbrücke Nr. 208 über die Lippe. Verscho ben mussten die folgenden Brückenbaumaßnahmen: Brücke Nr. 213 Gesamtschule sowie die Durchlässe 119, 120 und 121 im Bereich Am Krusenhof und Endelner Weg. Ebenso wurden die Maßnahmen Brücke 224 und 227 auf Grund der fehlenden Planungsreife verschoben. Ähnlich sieht es bei dem Bauwerk 388 Kippheide aus.

25

Bei den Straßenbaumaßnahmen wurden in 2023 die Maßnahmen Glück-Auf-Straße, Am Holzplatz, Luisenstraße und der barrierefreie Ausbau von Bushaltestellen begonnen. Die Maßnahmen Auf dem Beerenkamp, Overbergstraße und Wohnbebauung Lembecker Straße wurden verschoben. Auf Grund fehlender Planung bzw. noch umzulegender Versorgungsleitungen sowie durchzuführender Kanalbauarbeiten konnten die Maßnahmen Am Lipping, Erneuerung der Debbingstraße, Baldurstraße, Gelsenkirchener Straße und der Radwegeschluss Klosterstraße nicht begonnen werden. Die Erneuerung der Straße Großer Ring ist abhängig vom Umbau des dortigen Bahnüberganges und kann erst nach der Erneuerung des Bahnüberaanaes durchaeführt werden.

Für Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen waren geplant 374.635 Euro. Gebucht wurden tatsächlich rund 134.600 Euro und somit ca. 240.000 Euro weniger. Nicht alle Fahrzeuge konnten wie geplant beschafft werden und wurden auf das nächste Jahr verschoben. Unter anderem wurden ein Radlader und ein Abrollcontainer beschafft.

26

Produktrechnung

12.545–Straßenreinigung und Winterdienst

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.545 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.376.983,20	1.475.000	0,00	1.369.018,75	-105.981,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,06	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.376.983,26	1.475.000	0,00	1.369.018,75	-105.981,25	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.659.179,41	1.900.000	0,00	1.710.018,75	-189.981,25	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.926,62	0	0,00	3,04	3,04	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.663.106,03	1.900.000	0,00	1.710.021,79	-189.978,21	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-286.122,77	-425.000	0,00	-341.003,04	83.996,96	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-286.122,77	-425.000	0,00	-341.003,04	83.996,96	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-286.122,77	-425.000	0,00	-341.003,04	83.996,96	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.545 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-286.122,77	-425.000	0,00	-341.003,04	83.996,96	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-286.122,77	-425.000	0,00	-341.003,04	83.996,96	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 12.545 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Dorsten

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

12.545 Straßenreinigung und Winterdienst

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Es sind keine Erläuterungen notwendig.

12.545 Straßenreinigung und Winterdienst

Teilfinanzrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 12** Die Erstattungen für Leistungen an den EBD fallen in 2023 rund 880.000 € höher aus, als ursprünglich geplant.

Produktrechnung

12.547– Verkehrsplanung/ ÖPNV

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.547 Verkehrsplanung / ÖPNV

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.829,19	16.200	0,00	18.370,65	2.170,65	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	4.051,09	4.051,09	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	787,59	787,59	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.829,19	16.200	0,00	23.209,33	7.009,33	0,00
11	- Personalaufwendungen	262.120,80	383.700	0,00	207.465,45	-176.234,55	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.726,45	120.600	0,00	98.486,38	-22.113,62	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.707,53	14.900	0,00	14.971,30	71,30	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.696.043,93	1.840.000	0,00	1.749.423,94	-90.576,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.404,30	16.300	0,00	13.339,07	-2.960,93	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.071.003,01	2.375.500	0,00	2.083.686,14	-291.813,86	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.047.173,82	-2.359.300	0,00	-2.060.476,81	298.823,19	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.047.173,82	-2.359.300	0,00	-2.060.476,81	298.823,19	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.047.173,82	-2.359.300	0,00	-2.060.476,81	298.823,19	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.547 Verkehrsplanung / ÖPNV

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.047.173,82	-2.359.300	0,00	-2.060.476,81	298.823,19	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.047.173,82	-2.359.300	0,00	-2.060.476,81	298.823,19	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 12.547 Verkehrsplanung / ÖPNV

Stadt Dorsten

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

12.547 Verkehrsplanung / ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2023 im StA 61 vakant waren.

- 13 Aus zwei Haushaltsansätzen für die Verkehrsplanung konnte aufgrund massiver Personalausfälle im Wesentlichen nur der Mobilitätsentwicklungsplan bearbeitet bzw. dessen externe Bearbeitung betreut werden. Daneben wurden daraus Deckungsmittel für andere Zwecke verwendet.

- 15 Die ÖPNV-Umlage für 2023 unterschreitet lt. Festsetzungsbescheid den Ansatz. Der wesentliche Grund liegt in dem Korrekturbetrag für das Jahr 2021 durch Berücksichtigung von Mitteln aus dem Rettungsschirm 2021.

Produktrechnung

12.573– Parkraumbewirtschaftung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.573 Parkraumbewirtschaftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.580,00	3.600	0,00	3.580,01	-19,99	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.708,60	75.000	0,00	110.366,59	35.366,59	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	20.000	0,00	4.529,35	-15.470,65	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	3.088,56	3.088,56	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	110.888,60	98.600	0,00	121.564,51	22.964,51	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.952,83	36.150	0,00	1.705,58	-34.444,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.678,82	9.700	0,00	9.678,85	-21,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	49.631,65	45.850	0,00	11.384,43	-34.465,57	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	61.256,95	52.750	0,00	110.180,08	57.430,08	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	61.256,95	52.750	0,00	110.180,08	57.430,08	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	61.256,95	52.750	0,00	110.180,08	57.430,08	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12.573 Parkraumbewirtschaftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	61.256,95	52.750	0,00	110.180,08	57.430,08	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	61.256,95	52.750	0,00	110.180,08	57.430,08	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 12.573 Parkraumbewirtschaftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	84.400	0,00	0,00	-84.400,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	84.400	0,00	0,00	-84.400,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-84.400	0,00	0,00	84.400,00	0,00

12.573 Parkraumbewirtschaftung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

4 Der Ansatz der Parkgebühren beläuft sich auf insgesamt 75.000 Euro. Gebucht wurden allerdings ca. 110.400 Euro. Somit wurde ein Mehrertrag in Höhe von rund 35.400 Euro erzielt. Die Parkgebühren in diesem Bereich unterteilen sich in steuerpflichtige und nicht- steuerpflichtige Parkgebühren. Dabei wurden rund 29.000 Euro für steuerpflichtige Parkplätze eingenommen und ca. 81.000 Euro für steuerfreie Parkplätze vereinnahmt. Gerade Parkgebühren lassen sich ihrer Höhe nach nicht einschätzen und sind von vielen Faktoren, wie Wetter, Veranstaltungen, Baustellen usw., abhängig.

5 Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wurde eine Ansatz geplant mit 20.000 Euro. Gebucht wurden 4.500 Euro; so wurde der Ansatz um ca. 15.500 Euro unterschritten. Diese Differenz ergibt sich aus fehlenden Mieten und Nutzungsentschädigungen für die Parkraumbewirtschaftung.

13 Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde ein Planansatz von 36.150 Euro gebildet. Gebucht wurden rund 1.700 Euro. Somit wurde der Ansatz um ca. 34.500 Euro unterschritten. Ausschlaggebend für diese Unterschreitung ist die Auflösung einer Rückstellung i.H.v. 38.500 für die Erneuerung der Abdichtung der oberen Parkhausdecke am Hochstadenplatz.

12.573 Parkraumbewirtschaftung

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

25 Bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen war ein Ansatz in Höhe von 84.400 Euro für Hochbaumaßnahmen geplant, die nicht umgesetzt werden konnten.

Produktrechnung

13 – Natur- und Landschaftspflege

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	511.850,80	482.900	0,00	459.164,87	-23.735,13	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.315.862,81	1.123.200	0,00	1.341.098,95	217.898,95	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.041,14	158.400	0,00	36.992,82	-121.407,18	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258.520,60	43.500	0,00	139.140,44	95.640,44	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.894,94	20.700	0,00	48.376,33	27.676,33	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	15.084,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.163.255,09	1.828.700	0,00	2.024.773,41	196.073,41	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.248.085,71	4.609.000	0,00	4.182.090,99	-426.909,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.597.757,05	2.985.500	0,00	2.556.180,42	-429.319,58	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	679.267,47	654.400	0,00	793.024,18	138.624,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	603.612,66	611.300	0,00	631.100,79	19.800,79	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	147.873,79	101.700	0,00	122.634,18	20.934,18	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.276.596,68	8.961.900	0,00	8.285.030,56	-676.869,44	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-6.113.341,59	-7.133.200	0,00	-6.260.257,15	872.942,85	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-6.113.341,59	-7.133.200	0,00	-6.260.257,15	872.942,85	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.113.341,59	-7.133.200	0,00	-6.260.257,15	872.942,85	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	130.600,00	133.900	0,00	133.900,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-6.243.941,59	-7.267.100	0,00	-6.394.157,15	872.942,85	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.243.941,59	-7.267.100	0,00	-6.394.157,15	872.942,85	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.663.483,44	3.835.900	0,00	3.709.456,76	-126.443,24	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.218,00	15.000	0,00	10.500,00	-4.500,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.671.701,44	3.860.900	0,00	3.719.956,76	-140.943,24	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	7.613,66
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.760.837,81	4.429.333	3.586.342,55	4.284.871,11	-144.461,89	947.930,29
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	117.231,28	1.201.021	489.021,25	579.744,64	-621.276,36	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.878.069,09	5.630.354	4.075.363,80	4.864.615,75	-765.738,25	955.543,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.206.367,65	-1.769.454	-4.075.363,80	-1.144.658,99	624.795,01	-955.543,95

Produktrechnung

13.551– Öffentliche Grünflächen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.551 Öffentliche Grünflächen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	415.528,85	412.200	0,00	384.778,54	-27.421,46	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61,00	11.200	0,00	994,80	-10.205,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.602,37	150.400	0,00	-11.534,31	-161.934,31	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.811,24	14.200	0,00	104.518,93	90.318,93	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.877,71	20.700	0,00	46.369,15	25.669,15	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	688.881,17	608.700	0,00	525.127,11	-83.572,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.096.259,88	3.364.900	0,00	3.082.609,95	-282.290,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.324.751,07	2.631.300	0,00	2.310.826,62	-320.473,38	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	406.286,98	389.200	0,00	523.586,04	134.386,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.655,60	74.300	0,00	90.359,33	16.059,33	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.930.953,53	6.459.700	0,00	6.007.381,94	-452.318,06	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-5.242.072,36	-5.851.000	0,00	-5.482.254,83	368.745,17	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-5.242.072,36	-5.851.000	0,00	-5.482.254,83	368.745,17	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.242.072,36	-5.851.000	0,00	-5.482.254,83	368.745,17	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.551 Öffentliche Grünflächen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-5.242.072,36	-5.851.000	0,00	-5.482.254,83	368.745,17	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.242.072,36	-5.851.000	0,00	-5.482.254,83	368.745,17	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 13.551 Öffentliche Grünflächen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.663.483,44	3.835.900	0,00	3.635.047,76	-200.852,24	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	15.000	0,00	10.500,00	-4.500,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	1.663.483,44	3.850.900	0,00	3.645.547,76	-205.352,24	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	7.613,66
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.718.404,51	4.216.665	3.583.674,57	4.197.494,80	-19.170,20	924.030,29
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	96.064,75	1.070.898	458.897,63	515.282,21	-555.615,79	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.814.469,26	5.287.562	4.042.572,20	4.712.777,01	-574.784,99	931.643,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.150.985,82	-1.436.662	-4.042.572,20	-1.067.229,25	369.432,75	-931.643,95

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 13.551 Öffentliche Grünflächen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0466-0017 Wegeanbindungen Maria Lindenhof	0,00	-50.000,00	0,00	-43.417,97	-6.582,03	-41.724,49
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	43.417,97	6.582,03	41.724,49
I1003-0001 Hard- und Software für Baum- und Spielplatzkataste	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
I1003-0007 Kinderspielplatz - Auf dem Beerenkamp	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
I1005-0002 Erneuerung Fußweg nördlich der Augustaschule	0,00	-35.142,46	0,00	0,00	-35.142,46	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.142,46	0,00	0,00	35.142,46	0,00
I1005-0004 Wegeerneuerung Maria Lindenhof Teil 1	-988,91	-1.077,70	-1.077,70	0,00	0,00	-1.077,70
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	988,91	1.077,70	1.077,70	0,00	0,00	1.077,70
I4002-0029 Anhänger (Ersatz für TB 221)	0,00	-75.000,00	0,00	-94.545,50	19.545,50	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	75.000,00	0,00	94.545,50	-19.545,50	0,00
I4002-0030 Klein-Transporter (Ersatz für TB 314) (Spielplatz)	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00
I4003-0005 Containermulden Bauhof (2 Stück)	0,00	-30.000,00	0,00	-12.661,60	-17.338,40	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	30.000,00	0,00	12.661,60	17.338,40	0,00
I4003-0034 Aufsitzmäher	0,00	-25.000,00	0,00	-23.830,37	-1.169,63	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	25.000,00	0,00	23.830,37	1.169,63	0,00
I4003-0035 3 Mähroboter	0,00	-100.000,00	0,00	-95.533,57	-4.466,43	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100.000,00	0,00	95.533,57	4.466,43	0,00
I9001-0006 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - STEP 2020	33.490,06	-15.820,07	-15.820,07	6.163,63	-6.163,63	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.695,74	0,00	0,00	21.056,29	-21.056,29	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	167.205,68	15.820,07	15.820,07	14.892,66	-14.892,66	0,00
I9001-0007 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - SozInt	-23.642,54	-73.322,51	-83.322,51	74.786,21	-64.786,21	-80.526,76
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	344.089,97	10.000,00	0,00	219.003,78	-209.003,78	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	367.732,51	83.322,51	83.322,51	144.217,57	-144.217,57	80.526,76
I9001-0008 WMM - A4 - Neugestaltung Petrinum/VHS - SozInt	-7.524,22	170.539,24	-80.860,76	-2.173,12	253.573,12	-2.147,75
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	239.910,03	251.400,00	0,00	42.396,22	209.003,78	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	247.434,25	80.860,76	80.860,76	44.569,34	-44.569,34	2.147,75
I9001-0010 WMM - D1 - Schölzbach	-511.356,72	696.119,28	-228.680,22	1.038.876,39	-114.076,89	-1.230,41
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	236.812,70	933.000,00	0,00	1.309.559,44	-376.559,44	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	748.169,42	236.880,72	228.680,22	270.683,05	-262.482,55	1.230,41

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
I9001-0012 WMM - D2 - Lindenhof	134.074,11	160.000,00	0,00	77.383,63	82.616,37	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	252.770,36	160.000,00	0,00	156.458,02	3.541,98	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	118.696,25	0,00	0,00	79.074,39	-79.074,39	0,00
I9001-0015 WMM - D3 - Spielfl. und Bewegungsprogramm	-132.737,67	1.500,00	0,00	207.997,64	-206.497,64	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	135.597,73	1.500,00	0,00	207.997,64	-206.497,64	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	268.335,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I9001-0021 WMM - E4 - Bahnhofsumfeld	-371.482,19	-798.913,31	-3.173.913,31	-1.757.949,29	4.132.949,29	-735.509,57
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	248.139,67	2.480.000,00	0,00	1.624.995,82	855.004,18	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	619.621,86	3.278.913,31	3.173.913,31	3.382.945,11	-3.277.945,11	735.509,57
I9005-0007 DORF - LE - C4 - Spielplatz Zum Holtberg	0,00	-47.000,00	0,00	-46.648,59	-351,41	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	46.648,59	-46.648,59	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00
I9005-0103 DORF - RH - A3.1 - Forks Busch	-3.350,58	-84.490,00	0,00	-22.676,39	-61.813,61	-61.813,61
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.350,58	84.490,00	0,00	22.676,39	61.813,61	61.813,61
I9005-0107 DORF - RH - C4 Spielplatz Bogenstraße	0,00	-43.839,60	-43.839,60	-50.293,27	50.293,27	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	43.839,60	43.839,60	50.293,27	-50.293,27	0,00
I9005-0108 DORF - RH - A3.1 - Forks Busch Kinderspielplatz	0,00	0,00	0,00	8.732,78	-8.732,78	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	8.732,78	-8.732,78	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0466-9004 Anlagevermögen Grünflächen - Pauschalansatz	-15.643,22	-35.000,00	-30.000,00	-45.532,81	40.532,81	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.467,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.247,27	-2.247,27	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.110,46	50.000,00	30.000,00	43.285,54	-23.285,54	0,00
I1003-9001 Pauschalansatz Kinderspielplätze	-89.802,21	-243.058,03	-43.058,03	-49.281,62	-150.718,38	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	89.802,21	0,00	0,00	49.281,62	-49.281,62	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	243.058,03	43.058,03	0,00	200.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.652.447,53	-4.565.405,16	-3.700.572,20	-4.420.803,81	3.555.970,85	-924.030,29
Gesamtsumme Einzahlungen	1.663.483,44	3.850.900,00	0,00	3.590.199,99	260.700,01	0,00
Gesamtsumme	-988.964,09	-714.505,16	-3.700.572,20	-830.603,82	3.816.670,86	-924.030,29

13.551 Öffentliche Grünflächen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

4 Der Ansatz bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ist kaum kalkulierbar. Hier wurden in 2023 entgegen dem Ansatz in Höhe von 11.200 Euro lediglich Einnahmen in Höhe von ca. 1.000 Euro erzielt.

5 Bei den privatrechtliche Leistungsentgelten wurde der Ansatz in Höhe von 150.400 Euro mit einem Buchungswert in Höhe von ca. 11.500 Euro um 161.900 Euro unterschritten.

6 Bei den Kostenerstattungen bestand ein Ansatz von 14.200 Euro. Gebucht wurden 104.500 Euro und somit ein Mehrertrag in Höhe von 90.300 Euro. Dies liegt vor allem an den Personalkostenerstattungen vom EBD, die keinen Ansatz aufweisen (Buchung ca. 46.200 Euro) und den Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen (Buchung ca. 42.700 Euro zu einem Ansatz von 14.200 Euro). Dieser Mehrertrag resultiert aus Erstattungen von StraßenNRW für die Unterhaltung und Pflege seiner Straßen und Wege (Begleitgrün). Für das Jahr 2024 wurde der Ansatz hier angepasst.

7 Der Ansatz der sonstigen ordentlichen Erträge (20.700 Euro) bildet sich größtenteils aus den Erstattungen für Inventarschäden (Ansatz 20.000 Euro). Insgesamt wurden 45.600 Euro gebucht. Im Jahr 2023 wurden lediglich 650 Euro Kostenerstattungen für Inventarschäden eingenommen. Dies ist eine Position bei der sich nicht vorhersagen lässt, ob Schäden bzw. Erstattungen auftreten werden. Der Mehrertrag ergibt sich aus der Auflösung einer Rückstellung für das Projekt Wir machen MITte i.H.v. 45.000 Euro.

11 Die Aufwendungen für Personal sind mit einem Ansatz von 3.364.900 Euro geplant. Gebucht wurden ca. 3.036.700 Euro. Dies entspricht einem Minderaufwand von 328.200 Euro. Dieser ergibt sich größtenteils aus einem Minderaufwand bei den Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte und spiegelt den Personalmangel wieder.

13 Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen weisen einen Ansatz von 2.631.300 Euro aus. Gebucht wurden rund 2.311.000 Euro und somit ca. 320.300 Euro weniger als geplant. Aufgrund von längeren, krankheitsbedingten Personalausfällen sowie unbesetzten Stellen konnten Arbeiten in der Grünflächen- und Baumpflege nicht beauftragt und umgesetzt werden.
Ebenso konnten bei den Spielplätzen aufgrund der angespannten Personallage, in Verbindung mit dringenden anderen Arbeiten, geplante Maßnahmen nicht umgesetzt werden.

16 Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde der Ansatz von 74.300 Euro um ca. 15.900 Euro überschritten. Grund dafür sind der Mehrbedarf an Fortbildungsmaßnahmen sowie der notwendige Aufwand für Dienst- und Schutzkleidung.

13.551 Öffentliche Grünflächen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen wurden geplant mit einem Ansatz von 3.835.900 Euro, dieser wurde gebucht mit 3.635.000 Euro. Der Großteil des Ansatzes und der Buchungen begründen sich durch das Projekt "Wir machen MITte".

19 Ein geplanter Ansatz in Höhe von 15.000 Euro steht grundsätzlich im Pauschalansatz im Bereich Grün zur Verfügung. Im Jahr 2023 wurde für 10.500 Euro ein Mercedes Sprinter veräußert.

25 Das Projekt "Wir machen MITTE" schreitet mit großen Schritten voran. Der geplante Ansatz von 632.990 Euro wurde mit Buchungen in Höhe von 4,2 Mio. Euro weit überschritten. Im Jahr 2022 konnten einige Maßnahmen im Rahmen des Projektes nicht umgesetzt werden bzw. verzögerten sich. Diese konnten nun im Jahr 2023 nachgeholt werden.

26 Die HH-Position Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen weist einen Ansatz von 612.000 Euro aus. Gebucht wurden rund 515.300 Euro. Beispielsweise wurde eine Ersatzbeschaffung eines Winterdienstfahrzeuges für ca. 143.000 Euro getätigt. Des Weiteren wurden Mähroboter für ca. 100.000 Euro gekauft, Spielgeräte und ein Tandem-Hakenlift-Abroller.

Produktrechnung

13.552– Instandhaltung und Pflege der Gewässer

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.552 Instandhaltung und Pflege der Gewässer

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	411.477,81	412.000	0,00	414.567,67	2.567,67	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17,23	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	411.495,04	412.000	0,00	414.567,67	2.567,67	0,00
11	- Personalaufwendungen	20.798,43	19.800	0,00	19.458,41	-341,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.000	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	572.245,13	598.000	0,00	615.920,13	17.920,13	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	510,41	0	0,00	6,39	6,39	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	593.553,97	623.800	0,00	635.384,93	11.584,93	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-182.058,93	-211.800	0,00	-220.817,26	-9.017,26	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-182.058,93	-211.800	0,00	-220.817,26	-9.017,26	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-182.058,93	-211.800	0,00	-220.817,26	-9.017,26	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	56.600,00	58.200	0,00	58.200,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.552 Instandhaltung und Pflege der Gewässer

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-238.658,93	-270.000	0,00	-279.017,26	-9.017,26	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-238.658,93	-270.000	0,00	-279.017,26	-9.017,26	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 13.552 Instandhaltung und Pflege der Gewässer

Stadt Dorsten

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

13.552 Instandhaltung und Pflege der Gewässer

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten wurde der Ansatz von 412.000 Euro mit gebuchten Erträgen bei den Gewässerunterhaltungsgebühren in Höhe von 421.343,13 Euro um 9.343,13 Euro leicht überschritten.
- 11 Die Personalaufwendungen wurden mit 19.800 Euro geplant und mit rund 17.000 Euro gebucht.
- 13 Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen kam es zu keinen Buchungen, da hier keine Maßnahmen für die Unterhaltung durchgeführt wurden.
- 15 Die Transferaufwendungen ergeben sich aus den Lippeverbandsbeiträgen und aus den Beiträgen für Wasser- und Bodenverbände. Insgesamt ist der Ansatz mit 598.000 Euro geplant. Mit Buchungen in Höhe von ca. 615.920 Euro wird der Ansatz um rund 17.920 Euro überschritten.
- 18 Im Ergebnis ist ein Ansatz von -211.800 Euro geplant. Dieser ist mit Buchungen in Höhe von ca. -211.500 Euro um rund 300 Euro unterschritten.

Überleitung des Jahresergebnisses 2023 zum Saldo der Gebührenkalkulation Gewässerunterhaltung 1355201

Teilergebnisrechnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR
Erträge	412.664,79 €	412.000,00 €	414.567,67 €	2.567,67 €
Aufwendungen	593.553,97 €	635.800,00 €	635.384,93 €	- 415,07 €
Ergebnis:	- 180.889,18 €	- 223.800,00 €	- 220.817,26 €	2.982,74 €

Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses 2023 zum Saldo der Gebührenrechnung				
Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung	0,00		0,00	
Differenz zwischen kalkulatorischen und bilanziellen Zinsen	0,00		0,00	
Sonstige Abweichungen zwischen der Gebührenkalkulation und dem haushaltsmäßigen Ergebnis	-188.943,69		-217.991,94	
Saldo der Gebührenkalkulation	8.054,51		-2.825,32	

Produktrechnung

13.553 – Friedhöfe

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.553 Friedhöfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.861,86	67.600	0,00	71.279,32	3.679,32	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	904.324,00	700.000	0,00	925.536,48	225.536,48	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	1.678,09	1.678,09	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.709,36	28.300	0,00	34.621,51	6.321,51	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	2.007,18	2.007,18	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	15.084,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.023.980,02	795.900	0,00	1.035.122,58	239.222,58	0,00
11	- Personalaufwendungen	988.931,58	1.083.000	0,00	993.957,43	-89.042,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.582,59	321.700	0,00	208.749,36	-112.950,64	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	272.980,49	265.200	0,00	269.438,14	4.238,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.717,59	21.300	0,00	29.426,68	8.126,68	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.557.212,25	1.691.200	0,00	1.501.571,61	-189.628,39	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-533.232,23	-895.300	0,00	-466.449,03	428.850,97	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-533.232,23	-895.300	0,00	-466.449,03	428.850,97	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-533.232,23	-895.300	0,00	-466.449,03	428.850,97	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	74.000,00	75.700	0,00	75.700,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.553 Friedhöfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-607.232,23	-971.000	0,00	-542.149,03	428.850,97	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-607.232,23	-971.000	0,00	-542.149,03	428.850,97	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 13.553 Friedhöfe

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	22.491,00	22.491,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.218,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	8.218,00	0	0,00	22.491,00	22.491,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.433,30	202.668	2.667,98	87.376,31	-115.291,69	23.900,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.166,53	130.124	30.123,62	64.462,43	-65.661,57	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	63.599,83	332.792	32.791,60	151.838,74	-180.953,26	23.900,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.381,83	-332.792	-32.791,60	-129.347,74	203.444,26	-23.900,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 13.553 Friedhöfe

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I1004-0010 Bau Wirtschaftshof Friedhof Hardt	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
I1004-0011 Kolumbarienwand Friedhof Glück-Auf-Straße	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
I4003-0027 Ladewagen für Langgras	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I1004-9001 Anlagevermögen Friedhöfe - Pauschalansatz	-3.790,15	-40.000,00	0,00	-28.486,54	-11.513,46	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.190,19	-1.190,19	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.790,15	40.000,00	0,00	27.296,35	12.703,65	0,00
I1004-9003 Ausbau Friedhöfe - Pauschalansatz	-34.647,16	-102.667,98	-2.667,98	-88.854,10	-11.145,90	-23.900,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.647,16	102.667,98	2.667,98	86.186,12	13.813,88	23.900,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	2.667,98	-2.667,98	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-38.437,31	-282.667,98	-2.667,98	-117.340,64	-162.659,36	-23.900,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-38.437,31	-282.667,98	-2.667,98	-117.340,64	-162.659,36	-23.900,00

13.553 Friedhöfe

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 Bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten wurde der Ansatz in Höhe von 700.000 Euro mit Buchungen in Höhe von ca. 924.000 Euro weit überschritten. Dieser Mehrertrag ergibt sich aus Rechnungsabgrenzungsposten (ca. 500.000 Euro), die auf die Jahre aufgeteilt werden und in der Planung geringe Berücksichtigung finden.
- 6 Die Kostenerstattung des Kreises für die Kriegsgräberunterhaltung (Ansatz 28.300 Euro) wurde mit einer Buchung in Höhe von 34.600 Euro leicht überschritten.
- 11 Aufgrund von Personalmangel wird bei den Personalaufwendungen der Ansatz von 1.083.000 Euro mit einem Buchungswert von ca. 962.300 Euro nicht erreicht.
- 13 Durch fehlendes Personal konnten nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden, so dass der Gesamtansatz bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (321.700 Euro) mit ca. 112.900 Euro unterschritten wurde. Gebucht wurden insgesamt ca. 208.700 Euro. Bei den Unterhaltungsmaßnahmen - geplant mit 111.100 Euro - wurden rd. 54.600 Euro weniger verausgabt.
- 16 Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden geplant mit 21.300 Euro und weisen einen Mehraufwand in Höhe von ca. 8.100 Euro aus. Hiervon entfallen alleine 7.700 Euro auf die Wertberichtigung von Forderungen (Niederschlagung von Friedhofsgebühren).

13.553 Friedhöfe

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

18 Bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen wurden für einen Aufsitzmäher Zuwendungen in Höhe von 22.491 Euro gezahlt.

25 Für Ausbaumaßnahmen für Grabfelder wurde in 2023 ein Ansatz in Höhe von 100.000 Euro geplant. Es kann nicht vorhergesagt werden, wie viele Gräber tatsächlich benötigt werden, da dies von den tatsächlichen Bestattungsanträgen abhängt. So wurden im Jahr 2023 ca. 85.000 Euro größtenteils für den Ausbau neuer Grabfelder verausgabt. Die Maßnahmen Kolumbariumwand und Bau Wirtschaftshof Friedhof Hardt wurden mit gesamt 100.000 Euro geplant aber ins Jahr 2024 verschoben.

26 Bei einem Ansatz von 100.000 Euro wurde rund 64.400 Euro verbucht. Unter anderem sind hier Auszahlungen für einen Transporter, Anhänger, Laubgebläse, Wildkrautbürste und einem Zero-Turn Mäher getätigt worden

Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenkalkulation Friedhöfe 1355301				
Teilergebnisrechnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR
Erträge	977.452,98 €	767.000,00 €	1.000.501,07 €	233.501,07 €
Aufwendungen	1.481.078,41 €	1.577.000,00 €	1.416.099,39 €	- 160.900,61 €
Ergebnis:	- 503.625,43 €	- 810.000,00 €	- 415.598,32 €	394.401,68 €
Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenrechnung				
Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung	129.235,22 €		135.126,90 €	
Differenz zwischen kalkulatorischen und bilanziellen Zinsen	84.252,89 €		84.252,89 €	
Sonstige Abweichungen zwischen der Gebührenkalkulation und dem haushaltsmäßigen Ergebnis	217.492,39 €		206.743,25 €	
Saldo der Gebührenkalkulation	- 72.644,93 €		10.524,72 €	

Produktrechnung

13.554 – Freiraumplanung und Landschafts- schutz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz, Kompensationsflächenmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.460,09	3.100	0,00	3.107,01	7,01	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	22.460,09	3.100	0,00	3.107,01	7,01	0,00
11	- Personalaufwendungen	129.928,66	132.800	0,00	78.934,51	-53.865,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.091,01	3.000	0,00	650,00	-2.350,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	31.367,53	13.300	0,00	15.180,66	1.880,66	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.474,94	1.600	0,00	998,75	-601,25	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	163.862,14	150.700	0,00	95.763,92	-54.936,08	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-141.402,05	-147.600	0,00	-92.656,91	54.943,09	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-141.402,05	-147.600	0,00	-92.656,91	54.943,09	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-141.402,05	-147.600	0,00	-92.656,91	54.943,09	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz, Kompensationsflächenmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-141.402,05	-147.600	0,00	-92.656,91	54.943,09	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-141.402,05	-147.600	0,00	-92.656,91	54.943,09	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz, Kompensationsflächenmanagement

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	51.918,00	51.918,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	10.000	0,00	51.918,00	41.918,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	10.000	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0,00	51.918,00	51.918,00	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz, Kompensationsflächenmanagement

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0466-9005 Ausgleich §8a BNatSchG Kompensation Pauschal.	0,00	0,00	0,00	51.918,00	-51.918,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	51.918,00	-51.918,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	10.000,00	0,00	51.918,00	-41.918,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	51.918,00	-51.918,00	0,00

**13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz,
Kompensationsflächenmanagement**

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2023 im StA 61 vakant waren.

**13.554 Freiraumplanung, Natur- und Landschaftsschutz,
Kompensationsflächenmanagement**

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 18 Eingegangen ist eine Zuweisung, die nicht veranschlagt war.
- 21 und Es handelt sich um Pauschalansätze. Erträge sind Kompensations- bzw.
- 25 Ausgleichszahlungen für planexterne Kompensationsmaßnahmen. Aus der veranschlagten Ausgabeposition werden bei entsprechenden Bedingungen die durchgeführten Kompensationsmaßnahmen finanziert. In 2023 sind weder Erträge noch Aufwendungen abgebucht worden.

Produktrechnung

13.555 – Wald und Forstwirtschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.555 Wald und Forstwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.438,77	8.000	0,00	46.849,04	38.849,04	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.438,77	9.000	0,00	46.849,04	37.849,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	12.167,16	8.500	0,00	7.130,69	-1.369,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.332,38	23.500	0,00	35.954,44	12.454,44	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.515,25	4.500	0,00	1.843,03	-2.656,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.014,79	36.500	0,00	44.928,16	8.428,16	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-14.576,02	-27.500	0,00	1.920,88	29.420,88	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-14.576,02	-27.500	0,00	1.920,88	29.420,88	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.576,02	-27.500	0,00	1.920,88	29.420,88	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13.555 Wald und Forstwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-14.576,02	-27.500	0,00	1.920,88	29.420,88	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-14.576,02	-27.500	0,00	1.920,88	29.420,88	0,00

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

13.555 Wald und Forstwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 5 Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wurde ein Ansatz in Höhe von 8.000 Euro geplant. Gebucht wurden ca. 46.800 Euro. Dieser Merhertrag von ca. 38.800 Euro begründet sich aus dem Verkauf von Holz.
- 6 Erträge für Kostenerstattungen wurden mit einem Ansatz von 1.000 Euro geplant, jedoch wurde nichts vereinnahmt.
- 13 Unterhaltungsmaßnahmen wurden mehr durchgeführt, so dass die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit Buchungen in Höhe von ca. 12.500 Euro über dem geplanten Ansatz von 23.500 Euro liegen.
- 16 Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wird der Ansatz von 4.500 Euro um ca. 2.600 Euro unterschritten. Lediglich bei den Mitgliedsbeiträgen sind Kosten entstanden in Höhe von ca. 1.800 Euro. Bei den anderen geplanten Bereichen wurden keine Buchungen durchgeführt.
- 18 Mit dem tatsächlichen Ergebnis in Höhe von 1.920 Euro ergibt sich somit eine Verbesserung von 29.420 Euro gegenüber dem geplanten Ansatz in Höhe von -27.500 Euro.

Produktrechnung

14 – Umweltschutz

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.951,61	200.000	0,00	202.400,00	2.400,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0,00	72,30	-427,70	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.428,44	10.400	0,00	32.384,26	21.984,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.457,63	5.200	0,00	18.381,84	13.181,84	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.874,12	0	0,00	8.542,74	8.542,74	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	146.711,80	216.100	0,00	261.781,14	45.681,14	0,00
11	- Personalaufwendungen	277.630,11	422.900	0,00	276.727,22	-146.172,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.660,15	367.200	0,00	375.241,40	8.041,40	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	140.887,08	108.900	0,00	115.900,00	7.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.244,01	4.700	0,00	5.586,91	886,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	457.421,35	903.700	0,00	773.455,53	-130.244,47	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-310.709,55	-687.600	0,00	-511.674,39	175.925,61	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-310.709,55	-687.600	0,00	-511.674,39	175.925,61	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-310.709,55	-687.600	0,00	-511.674,39	175.925,61	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-310.709,55	-687.600	0,00	-511.674,39	175.925,61	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-310.709,55	-687.600	0,00	-511.674,39	175.925,61	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Dorsten

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

Produktrechnung

14.561 – Umweltplanung und - koordination

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14.561 Umweltplanung und -koordination

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.151,61	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.340,00	0	0,00	27.170,00	27.170,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.369,68	0	0,00	14.464,60	14.464,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	132.861,29	0	0,00	41.634,60	41.634,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	151.276,44	213.400	0,00	154.938,39	-58.461,61	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.235,65	59.000	0,00	87.368,61	28.368,61	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	28.587,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.134,44	2.900	0,00	4.024,75	1.124,75	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	205.233,61	275.300	0,00	246.331,75	-28.968,25	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-72.372,32	-275.300	0,00	-204.697,15	70.602,85	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-72.372,32	-275.300	0,00	-204.697,15	70.602,85	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-72.372,32	-275.300	0,00	-204.697,15	70.602,85	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14.561 Umweltplanung und -koordination

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-72.372,32	-275.300	0,00	-204.697,15	70.602,85	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-72.372,32	-275.300	0,00	-204.697,15	70.602,85	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 14.561 Umweltplanung und - koordination

Stadt Dorsten

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

14.561 Umweltplanung und -koordination

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 2 und 13 Für die Klimaschutzmaßnahme "Raumanalyse für Freiflächen-Photovoltaikanlagen" ist Ende 2022 eine Zuweisung eingegangen, die nicht veranschlagt war. Die Einnahme wurde in das Jahr 2023 übertragen. Der Auftrag wurde im November 2022 erteilt, in 2023 bearbeitet und abgeschlossen.
- 5 Für die geförderte Stelle Klimamanagement wurden Zuweisungen zu den Personalkosten im Budget des Hauptamtes vereinnahmt und waren hier nicht kalkuliert. Die erste Maßnahme endete am 31.08.2021. Für die Anschlussmaßnahme mit geringerem Fördersatz ab 01.09.2021 wurde die Mittelbereitstellung erst für 2024 zugesagt. Nach unseren Anträgen auf Mittelvorziehung konnten der anteilige Betrag für 2021 sowie der Betrag für 2022 im Herbst 2022 abgerufen werden, der restliche Betrag für 2023 in diesem Haushaltsjahr.
- 6 und 13 Im Rahmen der Lärmschutzsatzung für das "Industriegebiet Große Heide Wulfen" ist gemäß der vertraglichen Kostenübernahme-Vereinbarung der erste Teilbetrag in 2022 angefordert und überwiesen worden. Es handelt sich um eine zweckgebundene Einnahme. Sie war nicht veranschlagt. Der in 2022 nicht verausgabte Anteil wurde in das Haushaltsjahr 2023 übertragen. Für die Umsetzung einer Maßnahme wurden in 2023 Kosten für die Lieferung und den Einbau von 3 entsprechenden Fenstern an einem Wohngebäude übernommen sowie die restlichen Kosten für den Gutachter. Für die Bereitstellung von Ladeinfrastruktur sind gemäß Vertrag mit der Stadt Dorsten laufende Aufwendungen zu zahlen, die bisher nicht eingeplant werden konnten. Westenergie hat für 2022 die vertragsgemäße "Ausschüttung der Gewinnbeteiligung am Stromverkauf der Ladesäulen" überwiesen.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2023 im StA 61 vakant waren.
- 13 Gemäß Beschluss des HFA vom 24.11.2021 wurden für den Umwelt- und Klimaschutz zur Verwaltung durch die neue Stabsstelle zusätzliche Mittel in Höhe von 50.000 € jährlich zur Verfügung gestellt. In 2022 wurden Konzepte erarbeitet, deren Umsetzung hieraus finanziert werden soll. Im Dezember 2022 wurde ein Auftrag für die Sanierungs- und Photovoltaik-Beratung für Dorstener Bürger erteilt. Der Auftrag wurde im Wesentlichen in 2023 ausgeführt und beglichen. Die beiden Pauschalansätze für Umweltverträglichkeitsprüfung und Umweltplanung wurden nicht in Anspruch genommen.

Produktrechnung

14.562 – Umweltvorsorge und -information

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14.562 Umweltvorsorge und -information

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.874,12	0	0,00	6.304,28	6.304,28	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.674,12	0	0,00	6.304,28	6.304,28	0,00
11	- Personalaufwendungen	54.603,37	78.400	0,00	47.233,18	-31.166,82	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900,00	42.000	0,00	1.700,00	-40.300,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	112.300,00	108.900	0,00	115.900,00	7.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.022,20	900	0,00	556,68	-343,32	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	168.825,57	230.200	0,00	165.389,86	-64.810,14	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-164.151,45	-230.200	0,00	-159.085,58	71.114,42	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-164.151,45	-230.200	0,00	-159.085,58	71.114,42	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-164.151,45	-230.200	0,00	-159.085,58	71.114,42	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14.562 Umweltvorsorge und -information

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-164.151,45	-230.200	0,00	-159.085,58	71.114,42	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-164.151,45	-230.200	0,00	-159.085,58	71.114,42	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 14.562 Umweltvorsorge und -information

Stadt Dorsten

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

14.562 Umweltvorsorge und -information

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2023 im StA 61 vakant waren.
- 15 Ein Ansatz über 40.000 € wurde falsch aufgenommen.
Für die Verbraucherberatung wurde neben den gezahlten Abschlagsbeträgen eine Rückstellung für erwartete Nachzahlungen im Rahmen der Jahresabrechnung gebildet.

Produktrechnung

14.563 – Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14.563 Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200.000	0,00	202.400,00	2.400,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0,00	72,30	-427,70	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.088,44	10.400	0,00	5.214,26	-5.185,74	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.087,95	5.200	0,00	3.917,24	-1.282,76	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	2.238,46	2.238,46	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.176,39	216.100	0,00	213.842,26	-2.257,74	0,00
11	- Personalaufwendungen	71.750,30	131.100	0,00	74.555,65	-56.544,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.524,50	266.200	0,00	286.172,79	19.972,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.087,37	900	0,00	1.005,48	105,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	83.362,17	398.200	0,00	361.733,92	-36.466,08	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-74.185,78	-182.100	0,00	-147.891,66	34.208,34	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-74.185,78	-182.100	0,00	-147.891,66	34.208,34	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-74.185,78	-182.100	0,00	-147.891,66	34.208,34	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14.563 Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-74.185,78	-182.100	0,00	-147.891,66	34.208,34	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-74.185,78	-182.100	0,00	-147.891,66	34.208,34	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 14.563 Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr

Stadt Dorsten

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

14.563 Umweltschutzmaßnahmen und Gefahrenabwehr

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 5 Für die Überwachung der Altdeponien ist durch den Entsorgungsbetrieb ein Anteil an Personalkosten zu erstatten. Durch die veränderten Aufgaben der Stelleninhaberin ist dieser Anteil verringert worden, so dass gegenüber dem alten Ansatz eine geringere Einnahme erzielt wurde.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschreiten die Ansätze, da Stellen und /oder Stellenanteile im Jahr 2023 im StA 61 vakant waren.
- 13 Für die Kieselrotsanierung an der Ziegelstraße ergab sich eine leichte Kostenerhöhung aus folgenden Gründen:
Vor Ort wurde deutlich, dass im Randbereich des Bolzplatzes großflächig dioxinhaltiges Material über die Begrenzung der Sportfläche verteilt – quasi überspielt - war. Somit musste die Grasnarbe mit abgeschält werden. Darüber hinaus wurde anscheinend im rückwärtigen Bereich hinter der Spielfläche unter einem Baumüberstand Material langjährig zwischengelagert. Diese Flächen mussten zum größten Teil von Hand gereinigt werden. Somit kam es zum einen zu einer Massenmehrung, zum anderen mussten alle gereinigten Flächen einer Kontrollbeprobung unterzogen werden.

Produktrechnung

15 – Wirtschaft und Tourismus

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.629,15	0	0,00	131.280,89	131.280,89	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.010,50	128.400	0,00	71.485,20	-56.914,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	164.094,20	188.600	0,00	261.791,68	73.191,68	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.522,55	109.000	0,00	179.512,65	70.512,65	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	1.830,42	1.830,42	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	615.256,40	426.000	0,00	645.900,84	219.900,84	0,00
11	- Personalaufwendungen	705.316,32	705.400	0,00	682.219,60	-23.180,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	410.150,24	247.200	0,00	455.704,95	208.504,95	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.424,09	1.200	0,00	20.428,88	19.228,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.477.421,00	1.649.450	0,00	1.488.098,00	-161.352,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	205.821,90	282.300	0,00	260.860,59	-21.439,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.802.133,55	2.885.550	0,00	2.907.312,02	21.762,02	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-3.186.877,15	-2.459.550	0,00	-2.261.411,18	198.138,82	0,00
19	+ Finanzerträge	767.426,97	1.514.100	0,00	874.791,19	-639.308,81	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	189.551,21	183.000	0,00	190.233,40	7.233,40	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	577.875,76	1.331.100	0,00	684.557,79	-646.542,21	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.609.001,39	-1.128.450	0,00	-1.576.853,39	-448.403,39	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.609.001,39	-1.128.450	0,00	-1.576.853,39	-448.403,39	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	16.000,00	16.400	0,00	16.400,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.625.001,39	-1.144.850	0,00	-1.593.253,39	-448.403,39	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.625.001,39	-1.144.850	0,00	-1.593.253,39	-448.403,39	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	180.627,10	400.000	0,00	184.000,00	-216.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	180.627,10	400.000	0,00	184.000,00	-216.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	120.844,04	511.337	6.336,76	737.697,85	226.360,85	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.194,39	1.010.000	0,00	1.003.106,70	-6.893,30	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	126.038,43	1.521.337	6.336,76	1.740.804,55	219.467,55	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	54.588,67	-1.121.337	-6.336,76	-1.556.804,55	-435.467,55	0,00

Produktrechnung

15.571 – Beteiligungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.571 Beteiligungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.522,55	109.000	0,00	179.512,65	70.512,65	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	177.522,55	109.000	0,00	179.512,65	70.512,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	290.968,00	255.400	0,00	203.738,37	-51.661,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.951,05	2.000	0,00	6.362,57	4.362,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.477.421,00	1.619.450	0,00	1.460.396,00	-159.054,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.060,74	257.200	0,00	237.217,20	-19.982,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.951.400,79	2.134.050	0,00	1.907.714,14	-226.335,86	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-2.773.878,24	-2.025.050	0,00	-1.728.201,49	296.848,51	0,00
19	+ Finanzerträge	767.426,97	1.514.100	0,00	874.791,19	-639.308,81	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	189.551,21	183.000	0,00	190.233,40	7.233,40	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	577.875,76	1.331.100	0,00	684.557,79	-646.542,21	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-2.196.002,48	-693.950	0,00	-1.043.643,70	-349.693,70	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.196.002,48	-693.950	0,00	-1.043.643,70	-349.693,70	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.571 Beteiligungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-2.196.002,48	-693.950	0,00	-1.043.643,70	-349.693,70	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.196.002,48	-693.950	0,00	-1.043.643,70	-349.693,70	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 15.571 Beteiligungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.194,39	1.010.000	0,00	1.003.106,70	-6.893,30	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	5.194,39	1.010.000	0,00	1.003.106,70	-6.893,30	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.194,39	-1.010.000	0,00	-1.003.106,70	6.893,30	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 15.571 Beteiligungen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0120-0003 Gesellschaftsanteil d-NRW AoR / RWW	0,00	-310.000,00	0,00	-303.106,70	-6.893,30	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	310.000,00	0,00	303.106,70	6.893,30	0,00
I0120-0018 Gesellschaftsanteil Infrastrukturgesellschaft	0,00	-3.000.000,00	-2.300.000,00	0,00	-700.000,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	3.000.000,00	2.300.000,00	0,00	700.000,00	0,00
I0120-0021 Gesellschaftsanteil Kommunale Dienstl.-gesel (KDG)	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0120-0022 Entwicklungsgesellschaft Wulfen (EW)	-194,39	-700.000,00	0,00	-700.000,00	0,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	194,39	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.194,39	-4.010.000,00	-2.300.000,00	-1.003.106,70	-706.893,30	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-5.194,39	-4.010.000,00	-2.300.000,00	-1.003.106,70	-706.893,30	0,00

15.571 Beteiligungen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 6 Es kam im Bereich der Kostenerstattung des Bäderbetriebs zu Mehrerträgen von knapp 70.000 €.
- 15 Der Verlust des Bäderbetriebes ist geringer ausgefallen, als geplant, daher fällt auch der Verlustausgleich an den Bäderbetrieb geringer aus.
- 16 Es wurden weniger Kapitalertrags- und Körperschaftssteuern und Vorauszahlungen der Beteiligungen und Gesellschaften gezahlt, als ursprünglich geplant.
- 19 Auf die Gewinnausschüttung des EBD in Höhe von geplanten 800.000 € wurde erneut verzichtet. Die Gewinnanteile der DNG liegen rd. 35.000 € über der Planung. Die GKD hat aus dem Jahresüberschuss 2022 125.000 € ausgeschüttet. Bei den Gesellschafterdarlehen an verbundene Unternehmen liegen die Zinserträge durch die Verlängerung eines Darlehens und der gestiegenen Zinsen um 80.000 € über der Planung. Aus Guthabenzinsen aufgrund vorhandener Liquidität wurden Erträge von 210.000 € erzielt.

15.571 Beteiligungen

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Produktrechnung

15.573 – Allgemeine Einrichtungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.573 Allgemeine Einrichtungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.010,50	128.400	0,00	71.485,20	-56.914,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.768,96	8.600	0,00	2.882,64	-5.717,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	1.830,42	1.830,42	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	62.779,46	137.000	0,00	76.198,26	-60.801,74	0,00
11	- Personalaufwendungen	43.625,34	56.600	0,00	48.728,44	-7.871,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.123,13	56.500	0,00	33.261,21	-23.238,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.431,92	11.900	0,00	13.410,69	1.510,69	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	88.180,39	125.000	0,00	95.400,34	-29.599,66	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-25.400,93	12.000	0,00	-19.202,08	-31.202,08	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-25.400,93	12.000	0,00	-19.202,08	-31.202,08	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-25.400,93	12.000	0,00	-19.202,08	-31.202,08	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	16.000,00	16.400	0,00	16.400,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.573 Allgemeine Einrichtungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-41.400,93	-4.400	0,00	-35.602,08	-31.202,08	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-41.400,93	-4.400	0,00	-35.602,08	-31.202,08	0,00

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

15.573 Allgemeine Einrichtungen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 4 In den öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 57.000 € entstanden. Die Anzahl der Markthändler ist weiterhin rückläufig. Die Ansätze für die kommenden Haushaltsjahre wurde entsprechend angepasst.
- 11 Die tatsächlichen Personalkosten unterschritten die Ansätze, da Stellenanteile im Jahr 2023 vakant waren.
- 13 In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 23.000 € entstanden. Die Erstattungen an den EBD für die Reinigung der Innenstadt sind deutlich geringer ausgefallen, als prognostiziert.

Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenkalkulation 2023				
Teilergebnisrechnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR
Erträge	62.779,46 €	137.000,00 €	76.198,26 €	- 60.801,74 €
Aufwendungen	104.180,39 €	141.400,00 €	111.800,34 €	- 29.599,66 €
Ergebnis:	- 41.400,93 €	- 4.400,00 €	- 35.602,08 €	- 31.202,08 €
Nachrichtlich: Überleitung des Jahresergebnisses zum Saldo der Gebührenrechnung				
Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung			328,74 €	
Differenz zwischen kalkulatorischen und bilanziellen Zinsen			87,95 €	
Saldo der Gebührenkalkulation			- 36.018,77 €	

Produktrechnung

15.574 – Erzeugung regenerative Energien

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.574 Erzeugung regenerativer Energien

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	7.676,32	7.676,32	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	279,86	279,86	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	7.956,18	7.956,18	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.514,44	0	0,00	18.267,49	18.267,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.514,44	0	0,00	18.267,49	18.267,49	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.514,44	0	0,00	-10.311,31	-10.311,31	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.514,44	0	0,00	-10.311,31	-10.311,31	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.514,44	0	0,00	-10.311,31	-10.311,31	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.574 Erzeugung regenerativer Energien

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.514,44	0	0,00	-10.311,31	-10.311,31	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.514,44	0	0,00	-10.311,31	-10.311,31	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 15.574 Erzeugung regenerativer Energien

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	180.627,10	400.000	0,00	184.000,00	-216.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	180.627,10	400.000	0,00	184.000,00	-216.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	108.131,27	506.337	6.336,76	735.790,28	229.453,28	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	108.131,27	506.337	6.336,76	735.790,28	229.453,28	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	72.495,83	-106.337	-6.336,76	-551.790,28	-445.453,28	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 15.574 Erzeugung regenerativer Energien

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0468-0024 PV-Anlagen auf städt. Gebäuden	89.760,49	-606.336,76	-6.336,76	-551.790,28	-48.209,72	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	180.627,10	400.000,00	0,00	184.000,00	216.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90.866,61	1.006.336,76	6.336,76	735.790,28	264.209,72	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-90.866,61	-1.006.336,76	-6.336,76	-735.790,28	-264.209,72	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	180.627,10	400.000,00	0,00	184.000,00	216.000,00	0,00
Gesamtsumme	89.760,49	-606.336,76	-6.336,76	-551.790,28	-48.209,72	0,00

15.574 Erzeugung regenerativer Energien

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 26 Die Auszahlungen betreffen zum Großteil PV-Anlagen und Ungewisse Verbindlichkeiten, die den Ansatz um knapp 236.000 € übersteigen.

Produktrechnung

15.575 – Tourismus

-Teilergebnisrechnung

-Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.575 Tourismus

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.629,15	0	0,00	123.604,57	123.604,57	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.325,24	180.000	0,00	258.629,18	78.629,18	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	374.954,39	180.000	0,00	382.233,75	202.233,75	0,00
11	- Personalaufwendungen	370.722,98	393.400	0,00	429.752,79	36.352,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	364.076,06	188.700	0,00	416.081,17	227.381,17	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.909,65	1.200	0,00	2.161,39	961,39	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	30.000	0,00	27.702,00	-2.298,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.329,24	13.200	0,00	10.232,70	-2.967,30	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	761.037,93	626.500	0,00	885.930,05	259.430,05	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-386.083,54	-446.500	0,00	-503.696,30	-57.196,30	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-386.083,54	-446.500	0,00	-503.696,30	-57.196,30	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-386.083,54	-446.500	0,00	-503.696,30	-57.196,30	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15.575 Tourismus

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ././ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-386.083,54	-446.500	0,00	-503.696,30	-57.196,30	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-386.083,54	-446.500	0,00	-503.696,30	-57.196,30	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 15.575 Tourismus

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.712,77	5.000	0,00	1.907,57	-3.092,43	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	12.712,77	5.000	0,00	1.907,57	-3.092,43	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.712,77	-5.000	0,00	-1.907,57	3.092,43	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 15.575 Tourismus

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0106-9001 Anlagevermögen Stadtinfo - Pauschalansatz	-12.712,77	-5.000,00	0,00	-1.907,57	-3.092,43	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.712,77	5.000,00	0,00	1.907,57	3.092,43	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-12.712,77	-5.000,00	0,00	-1.907,57	-3.092,43	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-12.712,77	-5.000,00	0,00	-1.907,57	-3.092,43	0,00

15.575 Tourismus

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

2 Für die Umsetzung des Ladenleerstandsprogramms sind Landesmittel in 2023 eingegangen.

5 Abweichungen sind darin begründet, dass die Menschen wieder mehr kulturelle und touristische Angebote nutzen. Auch der neue Standort der Stadtagentur sorgt für eine höhere Kundenfrequenz, da das Angebot deutlich besser angenommen wird.

13 Bei den Aufwendungen ergeben sich Abweichungen aus den Ausgaben für das Förderprojekt Ladenleerstände in der Innenstadt. Die Fördermittel konnten nicht vollständig verwendet werden und ein Teilbetrag wurde in 2023 zurückgezahlt. Darüber hinaus konnte in 2023 der Umsatz im Kundenbereich deutlich gesteigert werden. Das erhöht einerseits die Ertragsseite, aber gleichzeitig müssen Verkaufserlöse aus Fremdverkäufen auch wieder ausgezahlt werden.

15 Die geringeren Transferaufwendungen in 2023 ergeben sich aus den auf der Grundlage vertraglicher Bindungen berechneten Zahlungen. So z.B. die Vergütung der Energieeinspeisung der Tüshaus Mühle, die geringer ausfiel. Wegen der vertraglich vereinbarten prozentualen Steigerungen einzelner Zuschüsse wird sich dies leider nicht fortsetzen.

16 Die Verpflichtungen im Rahmen der Mitgliedsbeiträge steigen in einigen Bereichen an, was auch zukünftig so sein wird.

Produktrechnung

16 – Allgemeine Finanzwirtschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	107.255.905,99	106.668.800	0,00	116.229.270,30	9.560.470,30	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.180.933,04	46.947.500	0,00	47.160.668,73	213.168,73	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	372.335,69	12.100	0,00	670.936,00	658.836,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.484.147,70	3.597.300	0,00	9.418.409,19	5.821.109,19	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	176.293.322,42	157.225.700	0,00	173.479.284,22	16.253.584,22	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.611.036,01	0	0,00	3.808.470,00	3.808.470,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	6.984.668,81	6.599.497	0,00	7.415.776,41	816.279,41	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.697,79	0	0,00	265.469,45	265.469,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	48.550.864,83	50.879.000	0,00	51.472.585,51	593.585,51	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.103.691,74	0	0,00	520.712,85	520.712,85	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	58.538.959,18	57.478.497	0,00	63.483.014,22	6.004.517,22	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	117.754.363,24	99.747.203	0,00	109.996.270,00	10.249.067,00	0,00
19	+ Finanzerträge	265.146,12	186.000	0,00	475.950,51	289.950,51	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.132.788,16	4.767.000	0,00	4.241.021,51	-525.978,49	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-3.867.642,04	-4.581.000	0,00	-3.765.071,00	815.929,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	113.886.721,20	95.166.203	0,00	106.231.199,00	11.064.996,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	249.858,86	5.275.600	0,00	954.979,28	-4.320.620,72	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	249.858,86	5.275.600	0,00	954.979,28	-4.320.620,72	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	114.136.580,06	100.441.803	0,00	107.186.178,28	6.744.375,28	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	114.136.580,06	100.441.803	0,00	107.186.178,28	6.744.375,28	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	114.136.580,06	100.441.803	0,00	107.186.178,28	6.744.375,28	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.552.733,95	4.942.763	0,00	4.942.763,33	0,33	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	200.000,00	660.000	0,00	500.000,00	-160.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	4.752.733,95	5.602.763	0,00	5.442.763,33	-159.999,67	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.153.888,46	5.300.000	2.300.000,00	1.150.000,00	-4.150.000,00	1.120.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	1.153.888,46	5.300.000	2.300.000,00	1.150.000,00	-4.150.000,00	1.120.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.598.845,49	302.763	-2.300.000,00	4.292.763,33	3.990.000,33	-1.120.000,00

Produktrechnung

16.611 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	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	107.255.905,99	106.668.800	0,00	116.229.270,30	9.560.470,30	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.180.933,04	46.947.200	0,00	47.160.668,73	213.468,73	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	193.669,03	0	0,00	360.131,07	360.131,07	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-26.541,18	0	0,00	316.879,13	316.879,13	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	159.603.966,88	153.616.000	0,00	164.066.949,23	10.450.949,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	48.550.864,83	50.879.000	0,00	51.472.585,51	593.585,51	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	499.918,77	0	0,00	363.630,45	363.630,45	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	49.110.783,60	50.879.000	0,00	51.836.215,96	957.215,96	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	110.493.183,28	102.737.000	0,00	112.230.733,27	9.493.733,27	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	110.493.183,28	102.737.000	0,00	112.230.733,27	9.493.733,27	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	5.275.600	0,00	0,00	-5.275.600,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	5.275.600	0,00	0,00	-5.275.600,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	110.493.183,28	108.012.600	0,00	112.230.733,27	4.218.133,27	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	110.493.183,28	108.012.600	0,00	112.230.733,27	4.218.133,27	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	110.493.183,28	108.012.600	0,00	112.230.733,27	4.218.133,27	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.552.733,95	4.942.763	0,00	4.942.763,33	0,33	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	4.552.733,95	4.942.763	0,00	4.942.763,33	0,33	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.552.733,95	4.942.763	0,00	4.942.763,33	0,33	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0120-0006 Investitionspauschale allgemein	4.480.533,94	4.870.563,00	0,00	4.870.563,32	-0,32	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.480.533,94	4.870.563,00	0,00	4.870.563,32	-0,32	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	4.480.533,94	4.870.563,00	0,00	4.870.563,32	-0,32	0,00
Gesamtsumme	4.480.533,94	4.870.563,00	0,00	4.870.563,32	-0,32	0,00

16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 1 Die Gewerbesteuer ist in 2023 deutlich höher ausgefallen als ursprünglich angenommen. Sie liegt etwa 10,7 Mio. € über dem Ansatz. Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer liegt hingegen mit fast 1,5 Mio. € hinter dem geplanten Ansatz.
- 2 Die Schlüsselzuweisungen und allgemeine Zuweisungen des Landes fallen rund 200.000 € geringer aus als geplant.
- 6 Kostenerstattung von Gemeinden für Personalkosten (teilweise auch aus Vorjahren).
- 15 Die Gewerbesteuerumlage fiel höher aus als geplant. Das liegt u.a. an den gestiegenen Gewerbesteuereinnahmen.
- 16 Aufwendungen durch lfd. Wertebereichtigung von Forderungen, die nicht absehbar waren. Insbesondere im Bereich der Hunde- und Gewerbesteuer und Grundbesitzabgaben.

Produktrechnung

16.612 – Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	300	0,00	0,00	-300,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.666,66	12.100	0,00	310.804,93	298.704,93	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.510.688,88	3.597.300	0,00	9.101.530,06	5.504.230,06	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.689.355,54	3.609.700	0,00	9.412.334,99	5.802.634,99	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.611.036,01	0	0,00	3.808.470,00	3.808.470,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	6.984.668,81	6.599.497	0,00	7.415.776,41	816.279,41	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.697,79	0	0,00	265.469,45	265.469,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	603.772,97	0	0,00	157.082,40	157.082,40	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.428.175,58	6.599.497	0,00	11.646.798,26	5.047.301,26	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	7.261.179,96	-2.989.797	0,00	-2.234.463,27	755.333,73	0,00
19	+ Finanzerträge	265.146,12	186.000	0,00	475.950,51	289.950,51	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.132.788,16	4.767.000	0,00	4.241.021,51	-525.978,49	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-3.867.642,04	-4.581.000	0,00	-3.765.071,00	815.929,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	3.393.537,92	-7.570.797	0,00	-5.999.534,27	1.571.262,73	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	249.858,86	0	0,00	954.979,28	954.979,28	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	249.858,86	0	0,00	954.979,28	954.979,28	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.643.396,78	-7.570.797	0,00	-5.044.554,99	2.526.242,01	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	3.643.396,78	-7.570.797	0,00	-5.044.554,99	2.526.242,01	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.643.396,78	-7.570.797	0,00	-5.044.554,99	2.526.242,01	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	200.000,00	660.000	0,00	500.000,00	-160.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	200.000,00	660.000	0,00	500.000,00	-160.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.153.888,46	5.300.000	2.300.000,00	1.150.000,00	-4.150.000,00	1.120.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	1.153.888,46	5.300.000	2.300.000,00	1.150.000,00	-4.150.000,00	1.120.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-953.888,46	-4.640.000	-2.300.000,00	-650.000,00	3.990.000,00	-1.120.000,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
OBERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0120-0001 Investitionsdarlehen an Beteiligungen	-1.153.888,46	-1.610.000,00	0,00	-650.000,00	-960.000,00	-1.120.000,00
20 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	660.000,00	0,00	500.000,00	160.000,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.153.888,46	2.270.000,00	0,00	1.150.000,00	1.120.000,00	1.120.000,00
I0120-0002 Investitionskredite	-7.480.664,35	18.846.446,45	10.992.652,45	-2.419.661,19	10.273.455,19	13.806.729,25
I0120-0005 Sonderprojekte - Liquiditätskredite	0,00	-172.293,00	0,00	0,00	-172.293,00	0,00
I0120-0008 Liquiditätskredite	-15.461.925,01	-38.155.377,27	0,00	-19.939.369,84	-18.216.007,43	0,00
I0120-0009 Sonderprojekte - Investitionskredite	0,00	-220.187,00	0,00	0,00	-220.187,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-24.096.477,82	-48.617.857,27	0,00	-46.509.031,03	-2.108.826,24	-1.120.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	27.306.446,45	10.992.652,45	23.500.000,00	-7.186.206,00	13.806.729,25
Gesamtsumme	-24.096.477,82	-21.311.410,82	10.992.652,45	-23.009.031,03	-9.295.032,24	12.686.729,25

16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 6 Mehrerträge durch Kostenerstattung von Gemeinden für die Personalkosten.
- 7 Mehrerträge sind hier durch Abschläge der Konzessionsabgaben, Säumniszuschläge sowie Auflösung von sonstigen Rückstellungen und Wertberichtigungen zu verzeichnen.
- 11 Mehraufwendungen von weiteren Zuführungen von Pensions- und Beihilferückstellungen für (neu) Beschäftigte.
- 12 Die Versorgungsaufwendungen für Beamte sind in 2023 deutlich höher ausgefallen als ursprünglich geplant.
- 13 Es erfolgten Erstattungen an sonst. Öffentl. Sonderrechnungen und private Unternehmen, die nicht geplant wurden.
- 16 Die Abweichung ergibt sich aus der lfd. Wertberichtigung von Forderungen, die nicht geplant wird.
- 19 Höhere Zinserträge durch verbundenen Unternehmen und von Kreditinstituten.
- 20 Bei den Kommunalkrediten waren Zinsen für jeweils ein neues Darlehen von 5 Mio. € in 2022 und in 2023 geplant. Aufgenommen wurde nur ein Darlehen von 5 Mio. € in der zweiten Jahreshälfte 2023, so dass in 2023 keine Zinsen für Neuaufnahmen angefallen sind. Bei den Liquiditätskrediten konnten aufgrund der guten Liquiditätsslage über 16 Mio. € abgelöst werden. Geplant war lediglich eine Rückzahlung von 5 Mio. €.

16.612 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

- 20 Hier wurden Rückflüsse von Ausleihg. von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen pp. eingeplant, die nur z.T. erfolgt sind.
- 27 Investitionsdarlehen für verbundene Unternehmen sind deutlich niedriger ausgefallen als ursprünglich geplant.
- 33 Es wurden weniger Kredite mit einer Laufzeit über 5 Jahren neu aufgenommen oder umgeschuldet, weshalb der geplante Ansatz nicht erreicht wird.
- 34 Es wurden 18.000.000,- € durch Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückfluss von Krediten gebucht.
- 36 Nicht eingeplante Auszahlung durch Tilgung von Liquiditätskrediten i.H.v. etwa 37,9 Mio. €.

Produktrechnung

17 – Stiftungen

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.231,95	7.000	0,00	4.723,10	-2.276,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.281,19	0	0,00	804,06	804,06	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.513,14	7.000	0,00	5.527,16	-1.472,84	0,00
11	- Personalaufwendungen	26.740,03	16.600	0,00	24.382,81	7.782,81	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26,99	100	0,00	0,00	-100,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	8.500	0,00	0,00	-8.500,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.241,00	8.000	0,00	7.656,00	-344,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10,88	0	0,00	67,33	67,33	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.018,90	33.200	0,00	32.106,14	-1.093,86	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-26.505,76	-26.200	0,00	-26.578,98	-378,98	0,00
19	+ Finanzerträge	7,11	1.200	0,00	70,99	-1.129,01	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	7,11	1.200	0,00	70,99	-1.129,01	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-26.498,65	-25.000	0,00	-26.507,99	-1.507,99	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-26.498,65	-25.000	0,00	-26.507,99	-1.507,99	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-26.498,65	-25.000	0,00	-26.507,99	-1.507,99	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-26.498,65	-25.000	0,00	-26.507,99	-1.507,99	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktbereich 17 Stiftungen

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6,36	2.000	0,00	66,65	-1.933,35	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	6,36	2.000	0,00	66,65	-1.933,35	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6,36	-2.000	0,00	-66,65	1.933,35	0,00

Produktrechnung

17.100 – Richard-Pelz- und Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung
- Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	24.949,20	15.000	0,00	22.658,33	7.658,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	8.500	0,00	0,00	-8.500,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,08	0	0,00	0,51	0,51	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.953,28	23.500	0,00	22.658,84	-841,16	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-24.953,28	-23.500	0,00	-22.658,84	841,16	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-24.953,28	-23.500	0,00	-22.658,84	841,16	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-24.953,28	-23.500	0,00	-22.658,84	841,16	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-24.953,28	-23.500	0,00	-22.658,84	841,16	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-24.953,28	-23.500	0,00	-22.658,84	841,16	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

Stadt Dorsten

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

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0340-9000 Erwerb von Kapitalmarktpapieren - Pauschalansatz	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00

17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine Erläuterungen notwendig.

17.100 Richard-Pelz-und-Helga-Pelz-Anfelder-Stiftung

Teilfinanzrechnung - Zahlungsübersicht Investitionstätigkeit

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Keine Erläuterungen notwendig.

Produktrechnung

17.200 – Kinderferienstiftung

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 17.200 Kinderferienstiftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.231,95	7.000	0,00	4.723,10	-2.276,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.281,19	0	0,00	804,06	804,06	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.513,14	7.000	0,00	5.527,16	-1.472,84	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.790,83	1.600	0,00	1.724,48	124,48	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26,99	100	0,00	0,00	-100,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.241,00	8.000	0,00	7.656,00	-344,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6,80	0	0,00	66,65	66,65	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.065,62	9.700	0,00	9.447,13	-252,87	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-1.552,48	-2.700	0,00	-3.919,97	-1.219,97	0,00
19	+ Finanzerträge	7,11	1.000	0,00	70,82	-929,18	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	7,11	1.000	0,00	70,82	-929,18	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	-1.545,37	-1.700	0,00	-3.849,15	-2.149,15	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.545,37	-1.700	0,00	-3.849,15	-2.149,15	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 17.200 Kinderferienstiftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.545,37	-1.700	0,00	-3.849,15	-2.149,15	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.545,37	-1.700	0,00	-3.849,15	-2.149,15	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 17.200 Kinderferienstiftung

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6,36	1.000	0,00	66,65	-933,35	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Investiven Auszahlungen	6,36	1.000	0,00	66,65	-933,35	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6,36	-1.000	0,00	-66,65	933,35	0,00

Teilfinanzplan B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 17.200 Kinderferienstiftung

Stadt Dorsten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz EUR	davon Ermächtigungsübertr. a.d.Vj. EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächt.übertr. in das Folgejahr EUR
UNTERHALB der festgesetzten Wertgrenzen						
I0351-9000 Wertpapieren / Zertifikaten - Pauschalansatz	-6,36	-1.000,00	0,00	-66,65	-933,35	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6,36	1.000,00	0,00	66,65	933,35	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-6,36	-1.000,00	0,00	-66,65	-933,35	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-6,36	-1.000,00	0,00	-66,65	-933,35	0,00

17.200 Kinderferienstiftung

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

keine Erläuterungen notwendig.

Produktrechnung

17.300 – Stiftung Norres

- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 17.300 Stiftung Norres

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,17	0,17	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,17	0,17	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	0,00	0	0,00	-0,17	-0,17	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	200	0,00	0,17	-199,83	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	200	0,00	0,17	-199,83	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)	0,00	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 17.300 Stiftung Norres

Stadt Dorsten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./.. Sp. 2) EUR	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr EUR
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	0,00	200	0,00	0,00	-200,00	0,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	200	0,00	0,00	-200,00	0,00

Teilfinanzrechnung A Produktgruppe 17.300 Stiftung Norres

Stadt Dorsten

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

17.300 Stiftung Norres

Teilergebnisrechnung

Erläuterungen zu Abweichungen zwischen Original-Ansatz und Ist-Ergebnis

Ziffer

Es sind keine Erläuterungen erforderlich.