

Haushaltsrechnung

Bistum Münster

- nordrhein-westfälischer Teil -

und

Bischöflicher Stuhl



Haushaltsjahr 2019

Inhalt:

	Seite:
• Haushaltsrechnung Bistumshaushalt 2019	3-198
• Haushaltsrechnung Bischöflicher Stuhl 2019	199-228

Haushaltsrechnung

Haushalt 0010 - Bistum Münster -
nordrhein-westfälischer-Teil -

Haushaltsjahr 2019

Inhalt:

	Seite:
• Beschluss	6
• Bilanz Bistum Münster (nrw-Teil) zum 31.12.2019	8
• Gesamt-Ergebnisrechnung 2019	10
• Gesamt-Finanzrechnung 2019	11
• Anhang zum Jahresabschluss 2019	12-70
- Anlagenspiegel (Anlage 1)	67
- Forderungsspiegel (Anlage 2)	68
- Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3)	69
- Übersicht über ungenehmigte Überschreitungen in Produkten (Anlage 4)	70
• Lagebericht zum Jahresabschluss 2019	71-81
• Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2019	82-195
- Ergebnisrechnungen je Produktbereich	
- Finanzrechnung je Produktbereich	
- Teilergebnis- und Finanzrechnung (A) je Produktgruppe	
- Teilfinanzrechnung B je Produktgruppe	
• Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss	196

Beschluss

Beschluss

des Kirchensteuerrates für den nrw.-Teil des Bistums Münster über den Jahresabschluss 2019 und die Entlastung gem. § 70 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- u. Kassenwesen im Bistum Münster (NKF)

Aufgrund des § 70 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen im Bistum Münster (NKF) in der Fassung der Bekanntmachung vom 04.06.2018 (KA Nr. 15 vom 01.08.2018), hat der Kirchensteuerrat für den nrw.-Teil des Bistum Münster am 16.01.2021 folgendes beschlossen:

1. Der Kirchensteuerrat stellt auf der Grundlage des als Anlage beigefügten Prüfungsberichtes des Rechnungsprüfungsausschusses den Jahresabschluss 2019 des Bistums Münster mit einer Bilanzsumme von 2.167.675.173,23 € und einem Jahresüberschuss von 34.757.180,80 € fest.
2. Der Jahresüberschuss von 34.757.180,80 € wird zur Stärkung der Pensionsrückstellungen verwendet.
3. Dem Leiter der Hauptabteilung Verwaltung und dem Leiter der Bistumskasse wird durch die Kirchensteuerratsmitglieder für das Haushaltsjahr 2019 Entlastung erteilt.

Münster, 05.02.2021

+ Felix Genn

† Dr. Felix Genn
Bischof von Münster



Bilanz Bistumshaushalt

Bilanz

	01.01.2019	31.12.2019
Aktiva		
1. Anlagevermögen	2.000.555.402,04	2.048.830.403,14
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.614.168,26	2.816.795,66
1.2 Sachanlagen	739.318.253,49	741.047.990,44
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.511.013,00	1.489.013,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	619.943.117,09	597.298.873,21
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	59.329.275,34	57.110.546,51
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	63.000,00	121.000,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	203.673,77	211.086,59
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.057.339,20	10.130.003,71
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	47.210.835,09	74.687.467,42
1.3 Finanzanlagen	1.256.622.980,29	1.304.965.617,04
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	19.808.285,31	19.808.285,31
1.3.2 Beteiligungen	5.263.416,47	5.263.416,47
1.3.3 Sondervermögen	8.947.440,37	8.947.440,37
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.216.622.378,56	1.264.155.026,47
1.3.6 Ausleihungen	5.981.459,58	5.718.345,57
1.3.7 sonstige Finanzanlagen	0,00	1.073.102,85
2. Umlaufvermögen	109.325.082,50	108.274.648,07
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.168.188,10	29.492.304,94
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	35.881.046,00	65.881.046,00
2.4 Liquide Mittel	53.275.848,40	12.901.297,13
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	9.635.280,25	10.570.122,02
Summe:	2.119.515.764,79	2.167.675.173,23
Passiva		
1. Eigenkapital	1.396.618.058,36	1.426.919.119,73
1.1 Allgemeine Rücklage	1.201.953.521,39	1.196.033.847,12
1.1.1 Deckungsrücklage	66.191.836,49	69.843.035,05
1.2 Sonderrücklagen	31.566.487,12	29.378.843,40
1.2.1 Schulbautilgungsrücklage	11.535.439,11	9.347.795,39
1.2.2 Sonderrücklage Stiftungen	19.968.634,16	19.968.634,16
1.2.3 Sonderrücklage Mittagsverpflegung Schulen	62.413,85	62.413,85
1.3 Ausgleichsrücklage	45.649.866,78	96.906.213,36
1.4 Jahresüberschuss	51.256.346,58	34.757.180,80
2. Sonderposten	11.662.220,99	11.678.220,99
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	0	0,00
2.4 sonstige Sonderposten	11.662.220,99	11.678.220,99
3. Rückstellungen	662.257.616,00	682.723.951,94
3.1 Pensionsrückstellungen	647.832.016,00	667.600.002,67
3.5 sonstige Rückstellungen	14.425.600,00	15.123.949,27
4. Verbindlichkeiten	36.915.760,34	34.008.203,77
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	19.060.577,89	14.467.294,95
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	5.322.166,69	5.984.758,32
4.6 sonstige Verbindlichkeiten	10.564.368,91	10.960.854,37
4.7 Erhaltene Anzahlungen	1.968.646,85	2.595.296,13
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	12.062.109,10	12.345.676,80
Summe:	2.119.515.764,79	2.167.675.173,23

Gesamtrechnung

**Gesamtrechnung
Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	454.179.524,23	460.474.000,00	462.589.010,00	464.256.880,18	-1.667.870,18	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.557.791,54	172.461.109,00	171.840.475,42	180.188.979,75	-8.348.504,33	0,00
3	Sonstige Transfererträge	1.297.704,51	1.100.000,00	1.129.282,00	1.275.288,64	-146.006,64	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.197.305,27	10.439.897,00	10.703.922,00	11.151.369,48	-447.447,48	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.166.254,49	10.027.081,00	10.041.280,00	12.287.272,82	-2.245.992,82	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	9.864.420,16	6.576.868,00	7.532.893,00	8.201.627,15	-668.734,15	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	663.263.000,20	661.078.955,00	663.836.862,42	677.361.418,02	-13.524.555,60	0,00
11	Personalaufwendungen	-210.877.162,60	-220.123.109,00	-219.981.712,00	-216.980.584,05	-3.001.127,95	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-71.383.169,15	-77.591.429,00	-77.909.749,00	-81.863.828,55	3.954.079,55	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.748.250,68	-34.816.325,00	-41.961.008,16	-36.340.060,95	-5.620.947,21	-8.354.101,46
14	Bilanzielle Abschreibung	-28.239.921,71	-27.025.277,00	-27.025.277,00	-27.089.712,73	64.435,73	0,00
15	Transferaufwendungen	-238.423.434,52	-249.408.865,00	-286.778.152,51	-244.663.594,71	-42.114.557,80	-34.769.617,66
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.068.853,46	-54.220.075,00	-54.142.449,77	-56.567.826,77	2.425.377,00	-227.910,46
17	Ordentliche Aufwendungen	-634.740.792,12	-663.185.080,00	-707.798.348,44	-663.505.607,76	-44.292.740,68	-43.351.629,58
18	Ordentliches Ergebnis	28.522.208,08	-2.106.125,00	-43.961.486,02	13.855.810,26	-57.817.296,28	-43.351.629,58
19	Finanzerträge	23.372.222,13	21.768.499,00	21.768.799,00	21.444.967,07	323.831,93	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-638.083,63	-719.068,00	-719.776,00	-543.596,53	-176.179,47	0,00
21	Finanzergebnis	22.734.138,50	21.049.431,00	21.049.023,00	20.901.370,54	147.652,46	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	51.256.346,58	18.943.306,00	-22.912.463,02	34.757.180,80	-57.669.643,82	-43.351.629,58
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	51.256.346,58	18.943.306,00	-22.912.463,02	34.757.180,80	-57.669.643,82	-43.351.629,58
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	735.000,00	-735.000,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	379.948,16	0,00	0,00	-3.952.031,10	3.952.031,10	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	-379.948,16	0,00	0,00	-3.217.031,10	3.217.031,10	0,00

Gesamtrechnung
Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	448.942.672,42	460.474.000,00	462.589.010,00	456.488.838,52	6.100.171,48	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.131.372,50	172.461.109,00	171.834.050,00	180.722.011,89	-8.887.961,89	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.273.444,44	1.100.000,00	1.129.282,00	1.318.127,35	-188.845,35	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.199.772,44	10.439.897,00	10.703.922,00	11.072.377,54	-368.455,54	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.195.112,27	10.027.081,00	10.041.280,00	11.883.917,96	-1.842.637,96	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	9.806.988,25	6.576.868,00	7.532.893,00	8.308.279,27	-775.386,27	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	23.870.429,31	21.768.499,00	21.768.799,00	21.366.562,40	402.236,60	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	682.419.791,63	682.847.454,00	685.599.236,00	691.160.114,93	-5.560.878,93	0,00
10	Personalauszahlungen	-210.918.300,46	-220.123.109,00	-219.981.712,00	-216.922.447,99	-3.059.264,01	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-58.981.405,46	-57.701.429,00	-58.019.749,00	-62.507.435,87	4.487.686,87	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.759.868,46	-34.816.325,00	-41.961.008,16	-35.615.557,21	-6.345.450,95	-8.354.101,46
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-641.323,69	-719.068,00	-719.776,00	-543.596,53	-176.179,47	0,00
14	Transferauszahlungen	-238.122.316,39	-249.408.865,00	-286.788.152,51	-245.453.992,37	-41.334.160,14	-34.769.617,66
15	Sonstige Auszahlungen	-57.183.180,50	-54.220.075,00	-54.142.449,77	-57.141.726,30	2.999.276,53	-227.910,46
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-593.606.394,96	-616.988.871,00	-661.612.847,44	-618.184.756,27	-43.428.091,17	-43.351.629,58
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	88.813.396,67	65.858.583,00	23.986.388,56	72.975.358,66	-48.988.970,10	-43.351.629,58
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.013.420,23	540.355,00	544.355,00	621.949,28	-77.594,28	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	24.000,00	-24.000,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	64.831.112,73	0,00	0,00	60.518.642,86	-60.516.796,44	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	408.535,11	0,00	53.840,00	257.141,20	-203.301,20	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.253.068,07	540.355,00	598.195,00	61.421.733,34	-60.821.691,92	0,00
24	Auszahlungen nur den Erwerb von Grundstücken u. Gebühren	0,00	-50.000,00	-2.250.600,00	-1.966.083,36	-284.516,64	-135.000,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.343.655,68	-30.885.000,00	-57.149.435,30	-27.977.734,97	-29.171.700,33	-26.974.493,90
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-674.756,29	-1.297.000,00	-1.972.357,40	-452.038,47	-1.520.318,93	-168.877,96
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-110.463.174,87	-200.000,00	-313.000,00	-107.998.694,94	107.685.694,94	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-642.528,02	-1.963.000,00	-5.030.301,46	-196.815,75	-4.833.485,71	-220.801,66
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-133.124.114,86	-34.395.000,00	-66.715.694,16	-138.591.367,49	71.875.673,33	-27.499.173,52
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-66.871.046,79	-33.854.645,00	-66.117.499,16	-77.169.634,15	11.053.981,41	-27.499.173,52
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	21.942.349,88	32.003.938,00	-42.131.110,60	-4.194.275,49	-37.934.988,69	-70.850.803,10
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	109.153,31	103.726,00	103.726,00	103.726,45	-0,45	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	-3.907.717,14	-4.593.284,00	-4.593.284,00	-4.593.282,94	-1,06	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.798.563,83	-4.489.558,00	-4.489.558,00	-4.489.556,49	-1,51	0,00	
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	18.143.786,05	27.514.380,00	-46.620.668,60	-8.683.831,98	-37.934.990,20	-70.850.803,10
39	Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	27.128.069,25	0,00	0,00	-30.000.000,00	30.000.000,00	0,00
40	Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.188.787,55	0,00	0,00	53.275.848,40	-53.275.848,40	0,00
41	Bestand an fremden Finanzmitteln	-184.794,45	0,00	0,00	-1.690.719,29	1.690.719,29	0,00
42	Liquide Mittel	53.275.848,40	27.514.380,00	-46.620.668,60	12.901.297,13	-59.520.119,31	-70.850.803,10

Anhang zum Jahresabschluss

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 des Bistums Münster (nrw.-Teil)

Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung 2019

Ergebnisrechnung 2019

Vorbemerkung:

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Positionen / wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2019 zu den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen der Ergebnisrechnung des Bistums Münster.

Begriffsbestimmung „fortgeschriebener“ Ansatz:

1	Haushaltsansatz Original	Vom Kirchensteuerrat beschlossener Haushaltsansatz
2	Haushaltsansatz fortgeschrieben	Ansatz zu Ziff. 1 <u>zuzüglich</u> : Ermächtigungsübertragung aus 2018 Üpl./Apl. Bewilligungen einschl. Finanzierung Veränderung aus flexibler Haushaltsführung (Deckungsfähigkeit)
3	Ergebnis	Summe der im Haushaltsjahr rechnungswirksamen Erträge und Aufwendungen
4	Übertragene Ermächtigung	Nicht verbrauchte Ermächtigungen des Jahres 2019, die in das Haushaltsjahr 2020 übertragen wurden

Allgemeiner Hinweis:

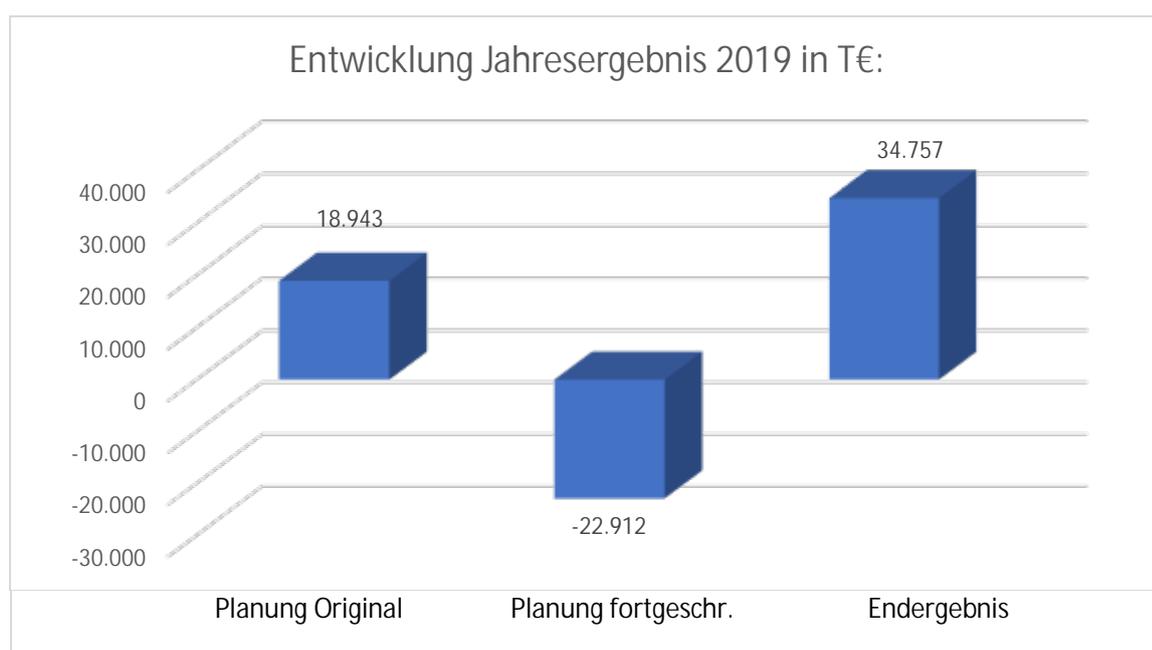
Mit der vorstehenden Darstellung des „fortgeschriebenen Haushaltsansatzes“ (Ziff. 2) weicht das Bistum Münster von der NKF-Darstellung ab. Dort fließen die üpl./apl. Bewilligungen sowie die Inanspruchnahme der flexiblen Haushaltsführung nicht mit in den fortgeschriebenen Haushaltsansatz ein. Da diese Darstellung nicht die vollständige bestehende Ermächtigung widerspiegelt, hat sich das Bistum Münster diesbezüglich bewusst für eine erweiterte Darstellung ausgesprochen. Unabhängig davon kann es in Einzelfällen in den Summenzeilen der Tabellen zu Rundungsdifferenzen gegenüber den Einzelwerten kommen.

Jahresergebnis 2019 in Mio. €:

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächtigungsübertr. nach 2020
		Original	Fort- geschr.			
10	Ordentliche Erträge	661,08	663,84	677,36	13,52	-
17	Ordentliche Aufwendungen	-663,19	-707,80	-663,51	-44,29	-43,35
18	Ordentliches Ergebnis	-2,11	-43,96	13,86	-57,82	-43,35
19	Finanzerträge	21,77	21,77	21,44	-0,32	-
20	Zinsen u. sonstige Fi- nanzaufwendungen	-0,72	-0,72	-0,54	-0,18	-
21	Finanzergebnis	21,05	21,05	20,90	-0,15	-
23	Außerordentl. Erträge	0	0	0	0	-
24	Außerordentl. Aufwendungen	0	0	0	0	-
25	Außerordentl. Ergebnis	0	0	0	0	-
26	Jahresergebnis	18,94	-22,91	34,76	57,67	-43,35

Der vom Kirchenstewerrat in seiner Sitzung am 22. September 2018 verabschiedete Ergebnisplan wies einen Überschuss von rd. 18,9 Mio. € aus. Einschließlich der von 2018 nach 2019 übertragenen Ermächtigungen (38,5 Mio. €) sowie über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen errechnete sich für den fortgeschriebenen Ansatz ein Defizit von rd. -22,91 Mio. € (davon unabhängig wurde die im Rahmen der Inanspruchnahme der flexiblen Haushaltsführung ermöglichte gegenseitige Deckungsfähigkeit mit insgesamt rd. 0,29 Mio. € in Anspruch genommen, die sich saldiert aufhebt).

Das tatsächliche Jahresergebnis 2019 fiel mit 34,76 Mio. € erheblich besser aus als die Planwerte.



Das vorstehend mit rd. 34,8 Mio. € ausgewiesene Endergebnis 2019 ist im Zusammenhang mit den Ermächtigungsübertragungen 2019 zu sehen, die mit insgesamt rd. 43,35 Mio. € gebildet und als zusätzliche Ausgabeermächtigung nach 2020 „übertragen“ wurden. Wären diese „gebundenen“ Haushaltsmittel 2019 tatsächlich verausgabt worden, hätte sich ein negatives Jahresergebnis von -8,6 Mio. € ergeben.

Gegenüber den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen ergibt sich eine Ergebnisverbesserung von rd. 57,7 Mio. €. Hiervon entfallen auf das ordentliche Ergebnis 57,8 Mio. € und auf das Finanzergebnis -0,15 Mio. €.

Vergleich 2019 zum Vorjahresergebnis 2018

Im Vergleich zum Rechnungsabschluss 2018 stellt sich das Ergebnis 2019 zusammengefasst wie folgt dar:

Zeile EP	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Abweichung	
				in Mio. €	in %
1	Steuern und ähnliche Abgaben	454,18	464,26	10,08	2,2 %
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174,56	180,19	5,63	3,2 %
3	Sonstige Transfererträge	1,30	1,28	-0,02	-1,5 %
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-	-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11,20	11,15	-0,05	-0,4 %
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12,17	12,29	0,12	1,0 %
7	Sonstige ordentliche Erträge	9,86	8,20	-1,66	-16,8 %
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	-	-
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	-	-
10	Ordentliche Erträge	663,26	677,36	14,10	2,1 %
11	Personalaufwendungen	-210,88	-216,98	-6,10	2,9 %
12	Versorgungsaufwendungen*	-71,38	-81,86	-10,48	14,7 %
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28,75	-36,34	-7,59	26,4 %
14	Bilanzielle Abschreibung	-28,24	-27,09	1,15	-4,1 %
15	Transferaufwendungen	-238,42	-244,66	-6,24	2,6 %
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57,07	-56,57	0,50	-0,9 %
17	Ordentliche Aufwendungen	-634,74	-663,51	-28,76	4,5 %
18	Ordentliches Ergebnis	28,52	13,86		
19	Finanzerträge	23,37	21,44		
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,64	-0,54		
21	Finanzergebnis	22,73	20,90		
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	51,26	34,76		

*) Von der Steigerung entfallen allein rd. 7,3 Mio. € auf höhere Rückstellungen, die zur Absicherung der Versorgungslasten vorgenommen wurden. Auf die weiteren Aussagen zur Versorgungsabsicherung im Anhang zum Jahresabschluss wird verwiesen.

Ordentliche Erträge in Mio. €

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
		Original	Fort- geschr.			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	460,47	462,59	464,26	-1,67	-
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	172,46	171,84	180,19	-8,35	-
3	Sonstige Transfererträge	1,10	1,13	1,28	-0,15	-
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5	Privat-rechtl. Leistungsentgelte	10,44	10,70	11,15	-0,45	-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10,03	10,04	12,29	-2,25	-
7	Sonstige ordentliche Erträge	6,58	7,53	8,20	-0,67	-
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10	Ordentliche Erträge	661,08	663,84	677,36	-13,52	-

Das Ergebnis der ordentlichen Erträge 2019 übersteigt den fortgeschriebenen Planansatz 2019 um rd. 13,52 Mio. €. Ein Grund hierfür war nochmals die Entwicklung der Kirchensteuer, für die 2019 eine Mehreinnahme in Höhe von rd. 1,67 Mio. € zu verzeichnen war. Diesbezüglich ergibt sich bezogen auf die Einziehung durch Finanzämter folgender 10 jähriger Vergleich (Angaben in Mio. €):

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019 Rechn.	2019 Plan	2019 Abw.
Kirchen-Lohnsteuer	158,2	166,1	170,7	178,9	190,0	201,9	201,3	210,1	221,2	227,7	226,1	1,6
Kirchen-Einkommenst.	85,8	82,8	82,8	91,7	94,7	101,1	102,6	107,9	110,4	115,4	113,4	2,0
Gesamt:	244,0	248,9	253,5	270,6	284,7	303,0	303,9	318,0	331,7	343,1	339,5	3,6
%-Steig. zum VJ:	-1,3	2,0	1,9	6,8	5,2	6,4	0,3	4,6	4,3	3,5		
Gleit. 5-Jahresdurch. Einkommst. In Mio.:	75,0	80,3	83,1	83,9	87,5	90,6	94,6	99,6	103,3	107,5		

Zusätzlich sind aus der Abgeltungssteuer rd. 11,8 Mio. € zugeflossen (Vorjahr rd. 13,0 Mio. €). Der geschätzt veranschlagte Planansatz 2019 betrug 13,0 Mio. €, so dass diesbezüglich eine Mindereinnahme in Höhe von rd. 1,2 Mio. € zu verzeichnen war. Seit 2015 fließen die Einnahmen aus der Abgeltungssteuer über die Landeskassen der einzelnen Bundesländer zu und werden nicht mehr nach dem sog. VDD-Schlüssel (in Abhängigkeit zur Einkommensteuerentwicklung der letzten Jahre) weitergeleitet.

Bezogen auf die fünf (Erz-)Bistümer in Nordrhein-Westfalen ergaben sich 2019 gegenüber 2018 beim Kirchensteueraufkommen aus der Einziehung durch Finanzämter (einschl. Abgeltungssteuer) folgende Entwicklungen:

	Entwicklung in % zum Vorjahr
Bistum Aachen	+ 2,11 %
Bistum Essen	+ 0,36 %
Erzbistum Köln	+ 2,27 %
Bistum Münster	+ 2,96 %
Erzbistum Paderborn	+ 1,45 %
Durchschnitt:	+ 2,03 %

Die Gesamteinnahmen 2019 aus der interdiözesanen Kirchensteuerverrechnung von rd. 109,0 Mio. € weisen gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsplan-Ansatz 2019 Mehreinnahmen von rd. 0,4 Mio. € auf. Dazu wird folgende Übersicht gegeben:

	Rechnung 2019	Haushaltsplan 2019 (ohne Fortschreibung)
Lfd. Clearing-Vorauszahlung 2019 (einschl. Vorjahresanpassung)	108.937.500,00	106.400.000
Anpassung der Vorauszahlungen 2016-2018 (für die Endabrechnung 2015 wurde eine entsprechende Rückstellung in Höhe von 376.600,-- € aufgelöst)	- 1.200.500,00	0
Kirchen-Einkommensteuerverrechnung mit den (Erz-) Diözesen Aachen, Essen und Paderborn	1.633.452,35	1.600.000
Gesamt:	109.370.452,35	108.000.000
Mehreinnahme:	+ 1.370.452,35	

Im Ergebnis sind die lfd. Quartalsabschläge für die Clearing-Vorauszahlungen 2019 von rd. 26,4 Mio. € im I. Quartal 2019 auf rd. 26,6 Mio. € im IV. Quartal 2019 gestiegen. Zwischenzeitlich hatte die Anpassung an das Jahresergebnis 2018 zu einer Rückzahlung (Anspruch) in Höhe von rd. 1,82 Mio. € geführt (einschl. höherer Abschlagszahlungen für das II. und III. Quartal). Insgesamt war die Haushaltsplanung noch auf der Grundlage der im Frühjahr 2018 vorgenommenen Anpassung der Clearing-Vorauszahlungen erfolgt (vor Clearing-Abrechnung 2014).

Im Rahmen der Clearing-Endabrechnung 2015 stand seitens des VDD die Neu-/Umverteilung von rd. 61,7 Mio. € Clearing-Vorauszahlungen an (2015 - 2018). Hiervon entfiel auf den nrw-Teil des Bistums Münster eine Zahlungsverpflichtung von rd. 1,58 Mio. € (bezogen auf die nrw.-Diözesen ergab sich dagegen eine Rückzahlungsverpflichtung in Höhe von insgesamt rd. 33,1 Mio. €).

Die Gesamt-Kirchensteuereinnahmen haben sich im Zeitraum 2013 - 2019 (ohne Fortschreibung) wie folgt entwickelt:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019 Rechn.	2019 Plan	2019 Abw.
KiSt-Finanzämter	270,6	284,7	303,0	303,9	318,0	331,7	343,1	339,5	3,6
KiSt-Verrechnung	117,2	94,1	99,2	97,1	106,4	109,5	109,4	108,0	1,4
KiSt-Abgeltungssteuer	6,6	6,7	11,8	11,2	13,9	13,0	11,8	13,0	-1,2
Gesamt:	394,4	385,5	414,0	412,2	438,3	454,2	464,3	460,5	3,8

Die Clearing-Endabrechnungen liegen derzeit bis zum Jahr 2015 vor. Danach stellen sich die um die Anpassung der Vorauszahlungen (für Folgejahre) bereinigten Clearingergebnisse wie folgt dar:

2006: 78,4 Mio. €
 2007: 82,5 Mio. €
 2008: 82,3 Mio. €
 2009: 83,1 Mio. €
 2010: 79,3 Mio. €
 2011: 85,4 Mio. €
 2012: 91,2 Mio. €
 2013: 94,5 Mio. €
 2014: 93,8 Mio. €
 2015: 95,1 Mio. €

Zuwendungen und allg. Umlagen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
	Original	Fort- geschr.			
Soziales	3,40	3,40	3,42	0,02	-
Bildung und Kunst	1,47	1,51	1,66	0,16	-
Schulen	146,22	145,58	154,04	8,46	-
Nettoertragsabführung Pfarreien	19,00	19,00	18,71	-0,29	-
Sonstige Bereich	2,37	2,36	2,36	0,01	-
Ordentliche Erträge	172,46	171,84	180,19	-8,35	-

Von den Zuwendungen für den Bereich „Soziales“ entfallen 2019 allein rd. 1,76 Mio. € auf die Landeszuschüsse für die Schwangerenberatungsstellen (Mehreinnahme rd. 60,2 T€). Diese Einnahme teilt sich wie folgt auf:

- Rückzahlung Defizitausgleich 2018 lt. Abrechnung DICV	45.061,00 €
- Vorläufige Landesmittel 2019	1.715.181,00 €
Gesamt:	1.760.242,00 €

Im Bereich der Schulen steht die deutliche Abweichung in Höhe von rd. 8,5 Mio. € im Zusammenhang mit der gegenüber dem Land NRW deutlich später vorzulegenden Planung der jeweiligen Schulhaushalte (Stichtag jeweils 30.06. für das jeweils lfd. Haushaltsjahr). Der deutlichen Ertragsverbesserung steht im Produktbereich 6 (Schulen) ein um rd. 5,55 Mio. € höherer Aufwand gegenüber. Das entsprechende Rechnungsergebnis 2018 betrug für den Produktbereich 6 (Schulen) zum Vergleich rd. 148,7 Mio. €. Betreffend der bistumsseitig durchgeführten Sanierungsmaßnahmen bei der Realschule in Sendenhorst war entgegen der Planung ein Zuschuss der Stadt Sendenhorst in Höhe von rd. 0,24 Mio. € zu berücksichtigen.

In den vergangenen Jahren sind die Einnahmen aus den Nettoertragsabführungen der Pfarreien (Geistlichen- u. Hilfgeistlichenfonds) überproportional gestiegen. Entsprechend wurde auch der Planansatz 2019 angepasst und mit 19,0 Mio. € veranschlagt. Da die Mieten und Pachten für die kirchengemeindlichen Pfarrfondsgrundstücke nicht in jedem Jahr erhöht werden, konnte der erwartete Einnahmean-satz jedoch nicht erzielt werden. Dennoch übersteigt das Ergebnis 2019 das Vorjahresergebnis aber um rd. 0,5 Mio. €. Die jeweiligen Erträge betragen 2015: rd. 17,5 Mio. €, 2016 rd. 18,0 Mio. €, 2017 rd. 18,2 Mio. € und 2018 nochmals rd. 18,2 Mio. €.

Bezogen auf die Abrechnung der Schlüsselzuweisungen und Schuldenentlastungshilfen an die Pfarreien und die Tageseinrichtungen für Kinder haben sich im Jahr 2019 keine wesentlichen Mehr- oder Mindereinnahmen ergeben.

Privatrechtliche Leistungsentgelte in Mio. €

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte haben sich im Rechnungsjahr 2019 im Ergebnis relativ planmäßig entwickelt. Die wesentliche Aufteilung auf die verschiedenen Produktbereiche stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
	Original	Fort- geschr.			
Bildung	3,70	3,96	4,10	0,14	-
Soziales	0,82	0,82	0,88	0,06	-
Schulen	3,24	3,24	3,37	0,13	-
Pfarreien	0,90	0,90	1,03	0,13	-
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	0,35	0,35	0,41	0,06	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	1,22	1,22	1,16	-0,06	-
Sonstige Bereiche	0,20	0,20	0,20	0,00	-
Gesamt	10,44	10,70	11,15	0,45	-

Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
	Original	Fort- geschr.			
Soziales	0,10	0,11	1,21	1,10	-
Schulen	2,43	2,43	1,95	-0,47	
Pfarreien	3,31	3,31	3,10	-0,21	
Verwaltung, zentrale Dienste	2,78	2,78	4,09	1,31	
Übriger Bereich	1,41	1,41	1,94	0,53	-
Gesamt	10,03	10,04	12,29	2,25	

Im Bereich der Kostenerstattungen sind wesentliche Mehreinnahmen im Produktbereich Soziales durch die Rückerstattung von Zuweisungen durch die örtlichen Caritasverbände (0,16 Mio. €) und durch die Kostenerstattung für das in Krankenhäusern eingesetzt pastorale Personal (0,89 Mio. €) entstanden. Bezüglich letztgenannter Position wird auf die verursachungsgerechte Zuordnung der Personalaufwendungen des pastoralen Personals seit dem 01.06.2019 hingewiesen.

Die Mehreinnahmen im Produktbereich der allgemeinen Verwaltung (1,3 Mio. €) sind nahezu ausschließlich auf die Erstattungen im Zuge der Einführung von IT-Servicekostenpauschalen zurückzuführen.

Diesen Mehreinnahmen steht u. a. ein „Minderertrag“ von rd. 0,47 Mio. € im Produktbereich Schulen gegenüber, der maßgebend seine Ursache in der deutlich zeitversetzten Schulhaushaltsplanung hat.

Weitere Abweichungen betreffen:

- Kostenerstattungen des Offizialates Vechta für das Magazin „Leben“ (rd. 208 T€)
- Umsatzsteuererstattungen betreffend der Bildungshäuser etc. (rd. 200 T€)
- Kostenverursachungsgerechte Umlage der Versicherungsaufwendungen für Kitas (rd. 542 T€)

Sonstige ordentliche Erträge in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
	Original	Fort- geschr.			
Sonstige ordentliche Erträge	6,58	7,53	8,20	0,67	-

Auch im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge resultieren die Abweichungen in erster Linie aus den Haushaltsplänen der jeweiligen Schulhaushalte, denen aufwandsseitig entsprechend höhere sonstige ordentlichen Aufwendungen gegenüberstehen (maßgebend resultieren diese auch aus der Berücksichtigung der im Rechnungsergebnis vollständig enthaltenen sog. nicht-refinanzierungsfähigen Haushaltsbestandteile der Schulhaushalte).

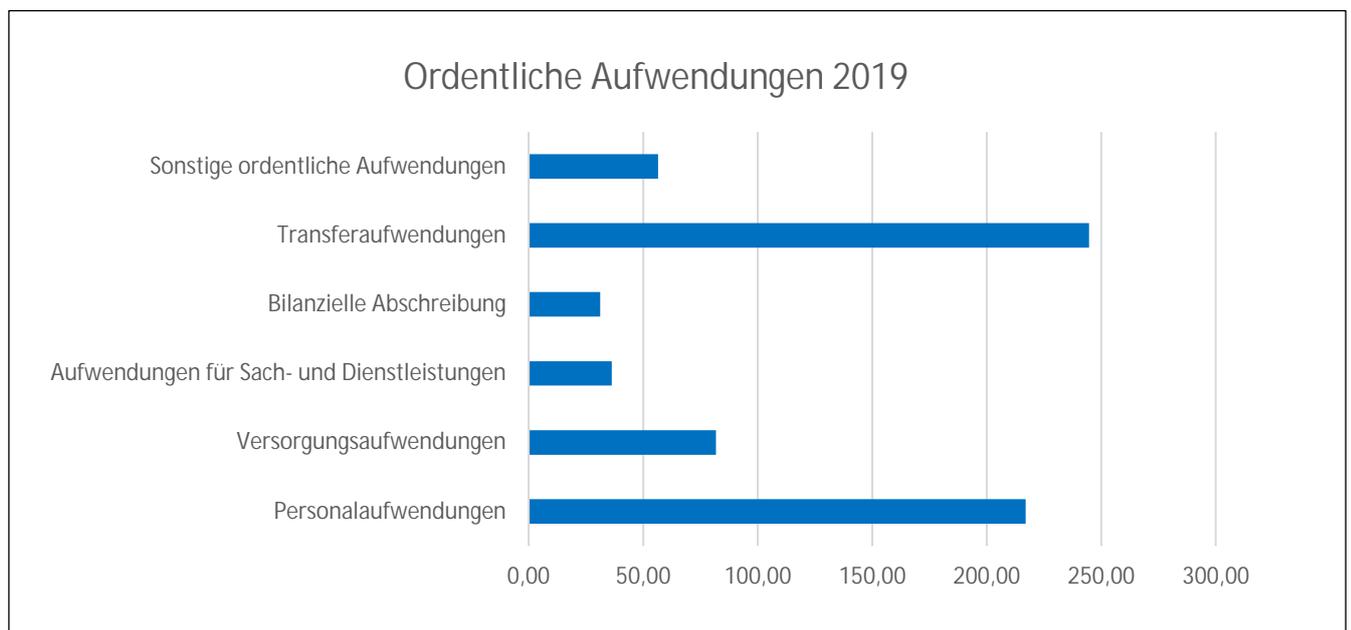
Darüber hinaus wurde das Ergebnis 2019 im Vergleich zur Planung durch nachfolgende Abweichungen beeinflusst:

- Veräußerungserlöse für abgängige Hardware (Mindereinnahme rd. 232 T€)
- Übernahme Unfall- und Krankheitskosten bei Dienstunfällen durch die PAX (Mindereinnahme rd. 110 T€)
- Kostenerstattungen Missio Aachen für den Missio-Referenten und die Priester, welche in der Missions- und Entwicklungshilfe tätig sind (Mehreinnahme rd. 138 T€)

Ordentliche Aufwendungen in Mio. €

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
		Original	Fort- geschr.			
11	Personalaufwendungen	-220,12	-219,98	-216,98	-3,00	-
12	Versorgungsaufwendungen	-77,59	-77,91	-81,86	3,95	-
13	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	-34,82	-41,96	-36,34	-5,62	-8,35
14	Bilanzielle Abschreibungen	-27,03	-27,03	-27,09	0,06	-
15	Transferaufwendungen	-249,41	-286,78	-244,66	-42,11	-34,77
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54,22	-54,14	-56,57	2,43	-0,23
17	Ordentliche Aufwendungen	-663,19	-707,80	-663,51	-44,29	-43,35

Das Ergebnis 2019 der ordentlichen Aufwendungen stellt sich grafisch über alle Aufwandsarten in Mio. € wie folgt dar:



Danach beträgt der Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen allein rd. 45,0 % aller ordentlichen Aufwendungen. Der Transferaufwand schlägt mit weiteren rd. 36,9 % zu Buche und ist ebenfalls mit einem erheblichem Finanzierungsanteil für Personal- und Versorgungsaufwendungen behaftet.

Im Detail entwickelten sich die einzelnen Aufwandsarten wie folgt:

Personalaufwendungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
	Original	Fort- geschr.			
Diözesanleitung	-8,20	-8,19	-8,11	-0,08	-
Überpfarrliche Seelsorge	-7,28	-7,28	-7,35	0,07	-
Bildung u. Kunst	-6,73	-6,92	-7,03	0,11	-
Soziales	-4,48	-4,48	-7,92	3,44	-
Überdiöz. Aufgaben	-0,70	-0,71	-0,72	0,01	-
Schulen	-99,45	-99,47	-99,65	0,18	-
Pfarreien	-76,85	-76,56	-70,12	-6,44	-
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-1,47	-1,46	-1,46	0,00	-
Verwaltung/zentr. Dienste	-14,76	-14,69	-14,56	-0,13	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-0,05	-0,05	-0,05	0,00	-
Finanzen	-0,16	-0,16	-0,00	-0,16	-
Versorgung	-0,00	-0,00	-0,00	0,00	-
Gesamt	-220,12	-219,98	-216,98	-3,00	-

Im Rechnungsjahr 2019 waren zunächst die nachfolgenden linearen Personalkostensteigerungsraten (Tariferhöhungen) zu berücksichtigen:

Angestellte

01.03.2018 + 3,19 % (in Planung 2019 berücksichtigt)

01.04.2019 + 3,09 % (in Planung 2019 berücksichtigt)

Beamte / Priester

01.01.2018 +2,35 % (in Planung 2019 berücksichtigt)

01.01.2019 +3,00 % (in Planung 2019 berücksichtigt, Schätzung)

Unabhängig von den vorstehenden linearen Steigerungen sind die o. a. Aufwandsabweichungen im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Soziales

Die in Krankenhäusern tätigen hauptamtlichen Seelsorger wurden ab dem 01.06.2019 verursachungsgerecht aus dem Bereich der Pastoral (PB Pfarreien) zur Produktgruppe „Krankenhäuser“ verlagert (+ rd. 2,8 Mio. €). Weitere rd. 137 T€ entfallen bei der verursachungsgerechten Personalkostenverlagerung auf die Altenheime und knapp rd. 440 T€ auf die Ehe-, Familien-, und Lebensberatungsstellen (EFL).

Pfarreien

2019 wurden allein durch die neue verursachungsgerechte Zuordnung des pastoralen Personals rd. 5,0 Mio. € auf die Produktbereiche der kategorialen Seelsorge umverteilt. Des Weiteren entstanden durch Zu- und Abgänge bei den Priestern (Pfarrer + Kapläne) Einsparungen in Höhe von insgesamt rd. 1,3 Mio. €).

Insgesamt sind die Personalaufwendungen 2019 gegenüber 2018 um rd. 2,9 % gestiegen (6,1 Mio. €).

Versorgungsaufwendungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
	Original	Fort- geschr.			
Produktbereich Schulen	-34,58	-34,58	-38,87	4,29	-
Produktbereich Versorgung	-42,19	-42,51	-42,17	-0,33	-
Übrige Produktbereiche	-0,82	-0,83	-0,82	-0,01	-
Gesamt	-77,59	-77,91	-81,86	3,95	-

Die Versorgungsaufwendungen im Produktbereich Schulen betreffen ausschließlich die in den jeweiligen Schulmandanten ausgewiesenen Versorgungsbezüge (einschl. Beihilfen) des Lehrpersonals. Die Aufwendungen sind im Regelfall zu 94 % gegenüber dem Land NRW refinanzierungsfähig. Lediglich der auf die sog. Eigenleistung des Schulträgers entfallende Anteil (6 %) wird vom versicherungsmath. Gutachten zum Produktbereich Versorgung erfasst.

Bezogen auf den Produktbereich 12 Versorgung entfallen zunächst rd. 22,49 Mio. € auf die lfd. Versorgungsverpflichtungen (zuzüglich 0,13 Mio. € für Versorgungsaufwendungen außerhalb des versicherungsmathematischen Gutachtens). Unter Anrechnung (Auflösung) der aufgrund des versicherungsmath. Gutachtens gebildeten Rückstellungen reduzierte sich dieser Wert zunächst auf rd. 12,22 Mio. €. Demgegenüber waren zur Absicherung des aktuellen versicherungsmath. Barwertes (letztes Gutachten 31.12.2018) insgesamt noch neue Rückstellungen in Höhe von rd. 29,83 Mio. € zu bilden (Vorjahr rd. 19,75 Mio. €). Hierdurch erklärt sich auch die sich im Vergleich zum Vorjahr ergebende relativ hohe prozentuale Steigerung der Versorgungsaufwendungen um rd. 14,7 % bzw. 10,5 Mio. €.

Hinsichtlich der Ertragsituation wird auf die Ausführungen zum Finanzergebnis verwiesen.

Zum Stand der im Vergleich zum versicherungsmath. Gutachten (Status 31.12.2018 und 31.12.2019) erreichten Versorgungsabsicherung wird zur Bilanz und im Lageplan zum Bistumshaushalt 2019 Stellung genommen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
	Original	Fort- geschr.			
Diözesanleitung	-0,80	-2,07	-1,63	-0,44	-0,28
Überpfarrliche Seelsorge	-0,41	-0,49	-0,28	-0,20	-0,13
Bildung u. Kunst	-2,30	-3,20	-1,39	-1,81	-1,79
Soziales	-0,52	-0,57	-0,32	-0,25	-0,17
Überdiöz. Aufgaben	0,00	-0,01	0,00	-0,01	0,00
Schulen	-18,33	-20,98	-16,11	-4,88	-2,45
Pfarreien	-0,88	-1,45	-1,54	0,10	-0,39
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-0,83	-1,09	-0,54	-0,55	-0,41
Verwaltung/zentr. Dienste	-8,18	-8,53	-11,94	3,41	-2,03
Gebäude- u. Liegenschaften					
Bistum	-2,31	-3,29	-2,30	-0,98	-0,69
Finanzen	-0,04	-0,07	-0,07	0,00	0,00
Versorgung	-0,22	-0,22	-0,21	0,00	0,00
Gesamt	-34,82	-41,96	-36,34	-5,62	-8,35

In den vorstehenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind nachfolgende, unter Beteiligung des Kirchensteuerrates vorgenommene erhebliche üpl./apl. Mittelbereitstellungen enthalten:

- Pfarreien - 500 T€ - Aufbereitung aller Personalakten der Priester und Diakone durch externe Firma entsprechend einer einheitlichen Aktenordnung
- Diözesanleitung; Prävention - 129 T€ - „Forschungsvorhaben Missbrauch“
Konkret handelt es sich um die „Aufarbeitung des sexuellen Missbrauchs an Minderjährigen“ im Verantwortungsbereich des Bistums Münster. Die Gesamtaufwendungen des von Oktober 2019 bis März 2021 laufenden Projektes betragen rd. 1,29 Mio. €
- Diözesanleitung; Öffentlichkeitsarbeit - 680 T€ - Arbeitgeberkampagne
- Diözesanleitung; Öffentlichkeitsarbeit - 280 T€ - Markenentwicklungsprozess

Davon unabhängig ist die Abweichung im Schulbereich zunächst maßgebend im Zusammenhang mit den sog. Ermächtigungsübertragungen zu sehen, die aufgrund der Übernahme aus 2018 zu einer Ansatzfortschreibung auf rd. 20,98 Mio. € geführt haben. Darüber hinaus steht die Abweichung in Höhe von rd. 4,88 Mio. € im Zusammenhang mit den lfd. Bauunterhaltungsmaßnahmen, für die 2019 neue Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 2,45 Mio. € gebildet wurden, die das Ergebnis 2019 nicht belasten (gleichwohl handelt es sich um „gebundene Haushaltsmittel“).

Weitere Einsparungen im Bereich der Bauunterhaltungsaufwendungen haben sich maßgebend in nachfolgenden Produktbereichen ergeben:

- PB 3 Bildung u. Kunst: Bildungshäuser Einsparung rd. 1.720 T€
- PB 4 Soziales: Studierendenwohnheime Einsparung rd. 214 T€
- PB 8 Seelsorgeaus- u. Weiterbildung, Orden: Ordenseinrichtungen Einsparung rd. 411 T€
- PB 9 Verwaltung u. zentr. Dienste: Verwaltungsgebäude- etc. rd. 814 T€

Die Abweichung im Bereich der Allgemeinen Verwaltung entfällt mit allein rd. 3,1 Mio. € auf die Informationstechnologie und hier auf eine Kostenverlagerung aus der investiven Hard- und Softwareschaffung (Finanzrechnung) zum konsumtiven Leasingsystem (Ergebnisrechnung). Entsprechend wird bezüglich der Abweichungen sowie auch der zusätzlich gebildeten Ermächtigungsübertragungen auf Einsparungen in der Finanzrechnung verwiesen.

Bilanzielle Abschreibung in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
	Original	Fort- geschr.			
Planmäßige Abschreibungen	-27,03	-27,03	-27,09	0,06	-
Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Gesamt	-27,03	-27,03	-27,09	0,06	

Die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens verlieren infolge der Abnutzung regelmäßig an Wert. Deshalb werden diese Wirtschaftsgüter in der Bilanz mit einem Wert angesetzt, der diesen Wertverlust berücksichtigt. Dies geschieht durch planmäßige Abschreibungen entsprechend dem Mittelwert der für Kommunen in NRW gültigen NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände. Der größte Teil entfiel auf Schulen und Verwaltungsgebäude. Näheres ist dem Anlagespiegel zu entnehmen.

Da die Abschreibungen erst im Zuge des Jahresabschlusses gebucht werden, sind eventuell notwendige formale überplanmäßige Mittelbereitstellungen unterblieben.

Sofern Nutzungseinschränkungen bei einem Vermögensgegenstand aufgrund eines besonderen Ereignisses entstehen, werden solche Wertminderungen als außerplanmäßige Abschreibungen bezeichnet. Diese wären gemäß § 56 Abs. 4 GHKW gesondert zu erläutern. 2019 waren keine entsprechenden Fälle zu verzeichnen.

Transferaufwendungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
	Original	Fort- geschr.			
Diözesanleitung	-1,58	-1,55	-1,30	-0,25	0,00
Überpfarrliche Seelsorge	-11,66	-14,73	-9,52	-5,20	-2,29
Bildung u. Kunst	-11,69	-12,76	-11,62	-1,14	-0,47
Soziales	-35,00	-42,62	-35,55	-7,06	-6,75
Überdiöz. Aufgaben	-14,97	-16,53	-16,03	-0,49	-0,87
Schulen	-3,81	-4,39	-4,52	0,13	-0,72
Pfarreien	-166,16	-188,46	-161,21	-27,24	-23,37
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-3,80	-4,71	-3,86	-0,85	-0,29
Verwaltung/zentr. Dienste	-0,47	-0,51	-0,51	0,00	0,00
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzen	0,00	-0,22	-0,22	0,00	0,00
Versorgung	-0,27	-0,30	-0,31	0,01	0,00
Gesamt	-249,41	-286,78	-244,66	-42,11	-34,77

In den vorstehenden Transferaufwendungen sind zunächst nachfolgende, unter Beteiligung des Kirchensteuerrates, vorgenommene erhebliche üpl./apl. Mittelbereitstellungen enthalten:

- Bildung u. Kunst - 278,5 T€ - Umbau Filialkirche St. Johannes, Dorsten zur Familienbildungsstätte
- Bildung u. Kunst - 153,4 T€ - Umwandlung eines Darlehens für die Ludgerusgemeinschaft in einen Zuschuss (im Zusammenhang mit dem Neubau eines Studierendencampus)
- Überdiöz. Aufgaben - 789,0 T€ - Pauschalsteuer Überdiözesaner Haushalt (formelle Darstellung der erhaltenen und weitergeleiteten sog. Pauschalsteuer gem. § 40 a Abs. EstG - sog. Minijobs)
- Pfarreien - 501,5 T€ - Unterstützung Pfarreien in Bezug auf die neue Umsatzbesteuerung (§ 2b)
- Finanzen - 182,2 T€ - Weiterleitung eines Nachlasses an die Liudger-Stiftung - Gemeinschaftsstiftung im Bistum Münster
- Seelsorgeaus- u. Weiterb. - 800,0 T€ - Durchführung von diversen Brandschutzmaßnahmen beim Priesterseminar Borromaeum

Darüber hinaus ergeben sich die hohen Ansatzfortschreibungen aus den sog. Ermächtigungsübertragungen, die aufgrund der Übernahme aus 2018 zu einer Ansatzfortschreibung 2019 geführt haben. Gleichzeitig entfallen von der für 2019 ausgewiesenen Abweichung in Höhe von rd. 41,95 Mio. € insgesamt rd. 33,4 Mio. € auf neue Ermächtigungsübertragungen, die das Ergebnis 2019 nicht belasten (gleichwohl handelt es sich um „gebundene Haushaltsmittel“).

Den Schwerpunkt der Abweichung bei den Transferaufwendungen betreffen - wie im Vorjahr - die Pfarreien, auf die nachfolgend gesondert eingegangen wird (Abweichung gesamt rd. 27,3 Mio. €):

Transferaufwendungen für Pfarreien (Angaben in Mio. €)

Innerhalb des Produktbereichs Pfarreien stellen sich die Transferaufwendungen nach Produktgruppen wie folgt dar:

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2020
	Original	Fort-geschr.			
7.1 Overhead und IT	-0,02	-0,05	-0,05	0,00	-
7.2 Pfarrseelsorge	-37,76	-58,06	-35,23	-22,83	-22,11
7.3 Verwaltungshaushalt Pfarreien	-90,42	-90,92	-90,06	-0,86	-
7.4 Sonstiger Seelsorgebereich	-1,51	-1,42	-1,42	0,00	-
7.5 Tageseinrichtungen f. Kinder	-36,45	-38,01	-34,45	-3,56	-1,26
Gesamt	-166,16	-188,46	-161,21	-27,24	-23,37

Transferaufwendungen der Produktgruppe 7.2 Pfarrseelsorge (Angaben in T€)

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2020
	Original	Fort-geschr.			
Innovative Projekte in der Pastoral	-375,0	-228,9	-95,8	-133,1	-
Personalkosten Kirchenmusik	-543,5	-542,4	-383,3	-159,1	-
Exerzienseelsorge	-713,8	-822,8	-732,2	-90,6	-84,3
Zuschüsse Pfarrhaushälterinnen-besoldung	-1.226,7	-1.226,7	-1.077,2	-149,5	-
Ordenspersonal in Pfarreien	-700,0	-700,0	-650,0	-50,0	-
Dienst- u. Mietwohnungen Geistl.	-4.000,0	-5.142,6	-2.432,3	-2.710,3	-2.708,3
Kirchengebäude u. Kapellen	-18.000,0	-30.333,9	-17.624,0	-12.709,9	-12.702,2
Pfarrheime, Pfarrzentren	-12.000,0	-18.825,6	-12.218,0	-6.607,6	-6.590,3
Sonstige Transferaufwendungen	-203,0	-234,5	-17,4	-217,1	-20,5
Gesamt	-37.762,0	-58.057,3	-35.230,2	-22.827,1	-22.105,7

Bezüglich der Transferaufwendungen in der Produktgruppe 7.2 Pfarrseelsorge sind nachfolgende Planabweichungen wie folgt zu begründen:

Innovative Projekte in der Pastoral	-133,1	Die Möglichkeit der Förderung innovativer Projekte wurde auch 2019 nur in einem verhältnismäßig geringem Umfang genutzt. Nach wie vor wird versucht, auf diese Möglichkeiten aufmerksam zu machen, um den Bekanntheitsgrad zu erhöhen und zur Durchführung von entsprechenden Maßnahmen und Projekten zu motivieren.
Personalaufwendungen Kirchenmusik	-159,1	Die veranschlagten Sonderzuschüsse für die kirchenmusikalischen Schwerpunkte konnten weitestgehend aus den lfd. Schlüsselzuweisungen finanziert werden. Darüber hinaus sind die veranschlagten Fallzahlen nicht eingetreten.

Exerzienseelsorge	-90,7	Die vorgesehene Ergänzungsmöblierung bzw. die vorgesehenen baulichen Maßnahmen an der Benediktinerabtei Kloster Gerleve wurden nicht wie geplant durchgeführt. Entsprechende Ermächtigungsübertragungen wurden gebildet.
Zuschüsse Pfarrhaushälterinnenbesoldung	-149,5	Die Zahl der Pfarrhaushälterinnen im aktiven Dienst nimmt kontinuierlich ab. Im Jahresverlauf 2019 sind wiederum 6 Personalfälle abgeschmolzen.

Bezüglich der Transferaufwendungen in der Produktgruppe 7.2 Pfarrseelsorge ist für die Bereiche

- Dienst- u. Mietwohnungen für Geistliche
- Kirchengebäude u. Kapellen
- Pfarrheime, Pfarrzentren

festzustellen, dass im Rahmen der intern geführten Budgetlisten zur Haushaltsplanung die erteilten Vorplanungsgenehmigungen den zur Verfügung stehenden Haushaltsmitteln gegenübergestellt wurden. Diese Budgetlisten begründeten den entsprechenden Finanzbedarf 2019 gemäß fortgeschriebenem Planansatz (einschl. Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr), so dass dieser Finanzbedarf zunächst plausibel war. Dieses Verfahren hat sich allerdings nicht als realistisch erwiesen, da nicht alle geplanten Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2019 realisiert wurden. Zum Teil stehen diese zeitlichen Verzögerungen auch im ursächlichen Zusammenhang mit der Preisentwicklung und der Auslastung der Firmen im Baubereich.

Seit dem Haushaltsjahr 2019 ist ein geändertes Planverfahren dahingehend vorgesehen, dass das Genehmigungsverfahren verstärkt auf den Mittelabfluss abgestellt wird. Hierdurch soll ein realistisches Rechnungsergebnis erzielt werden. Hierfür wird es allerdings erforderlich sein, den Ansatz für Verpflichtungsermächtigungen des Folgejahres deutlich zu erhöhen. Entsprechend wird ab dem Haushaltsjahr 2020 mit einem veränderten Mittelabfluss gerechnet.

Bezogen auf die Produktgruppe 7.3 Verwaltungshaushalt Pfarreien entfallen allein rd. 390,7 T€ auf die sog. Schuldenentlastungshilfen. Nur eine geringe Zahl von Pfarreien konnten den Haushaltsplan 2019 bzw. die Haushaltsrechnung 2018 nicht ausgleichen und mussten einen Fehlbetrag ausweisen. Die daraufhin erforderlichen Haushaltsstrategiekonzepte wurden vielfach unter Beteiligung der bischöflichen Behörde einvernehmlich erstellt. In vielen Fällen wurden diese Konzepte mit Personal- und Flächenabbau in den Pfarreien zeitnah umgesetzt, so dass auf die Gewährung von Schuldenentlastungshilfen verzichtet werden konnte. Der Planansatz 2020 wurde bereits entsprechend dieser Entwicklung angepasst.

Weitere rd. 358,2 T€ entfallen auf den „Sondertopf“ für strukturelle Stellenveränderungen (bzw. -abbau) in den Pfarreien. Alle eingeleiteten Genehmigungsverfahren für den pfarreilichen Bereich wurden abgewickelt. Die veranschlagten Fallzahlen sind nicht eingetreten.

Die in der Produktgruppe 7.5 Tageseinrichtungen für Kinder ausgewiesene Einsparung ist im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Im Frühjahr 2018 sind im Rahmen der Mittelanmeldungen für das Haushaltsjahr 2019 1,0 Mio. € Schuldenentlastungshilfen beantragt worden. Zum Zeitpunkt der Mittelbeantragung konnte noch keine Aussage darüber getroffen werden, wie sich das sog. Kita-Träger-Rettungspaket auf die Kindergartenhaushalte auswirken würde.

Im September 2017 hat das Land NRW das Kita-Träger-Rettungspaket verabschiedet und allen Trägern Einmalzahlungen in Höhe von insgesamt 500,0 Mio. € zur Verfügung gestellt. Die Mittel sind im No-

vember 2017 bereits zur Auszahlung gelangt und sicherten die Finanzierung der Kindergartenhaushalte 2017/2018 und 2018/2019. Durch die weiteren öffentlichen Mittel hat sich aus heutiger Sicht die defizitäre Entwicklung der letzten Jahre entspannt.

Ende März 2020 muss festgestellt werden, dass aufgrund fehlender Festsetzungen der Verwendungsnachweise durch die örtlichen Jugendämter die Kindergartenhaushalte einzelner Kirchengemeinden für die Jahre 2015/2016, 2016/2017, 2017/2018 und 2018/2019 bis heute nicht abgeschlossen sind. Einzelne Kirchengemeinden arbeiten heute in sechs Kindergartenjahren, vier zurückliegende Kindergartenjahre, aktuell im lfd. 2019/2020 und auch bereits in der Planung 2020/2021. Eine finanzielle Beurteilung der Finanzkraft wird dadurch schwierig, tlw. fast unmöglich. Im Jahr 2019 konnten daher lediglich für zwei Kirchengemeinden Schuldenentlastungshilfen in Höhe von 146.505,99 € bewilligt werden.

Der Ansatz der Schlüsselzuweisungen belief sich im Jahr 2019 auf insgesamt 32.378.790,00 €, davon sind 682.022,73 € nicht verausgabt worden (2,1 %). Im Wesentlichen handelt es sich hier um zwei Ausgabepositionen.

- Im Rahmen der Schlüsselzuweisung sind 700,0 T€ als TCO-Pauschale veranschlagt worden. In den vergangenen Jahren sind die Kosten für die Anbindung der Verwaltungsrechner von 1.800,00 € mit 50 % aus zusätzlichen Kirchensteuermitteln finanziert worden. Mit Beginn des Kindergartenjahres 2019/2020 ist eine umfassende Änderung in Kraft getreten. Statt der bisher verwendeten TCO-Pauschale pro Arbeitsplatz wurde ein verursachergerechtes Servicekostenmodell pro Leistung eingeführt. Die Abteilung Informationstechnologie bietet Services (umfasst sowohl Hardware als auch Softwarelizenzen) auf Basis von monatlichen Kosten an. Gleichzeitig wird neu angeschaffte Hardware geleast und nach dem Leasingzeitraum gegen aktuelle Hardware getauscht.
Zukünftig liegt es in der Eigenverantwortung jeder Kirchengemeinde, welche Ausstattung benötigt und finanziert wird. Die Kosten für die EDV-Ausstattung sind aus dem Kindergartenhaushalt zu finanzieren. Die bisherige Mitfinanzierung von 900,00 € je Arbeitsplatz durch Bistumszuweisungen ist entfallen und führt bistumsseitig für das Haushaltsjahr 2019 bzw. für das Kindergartenjahr 2019/2020 zu einer Einsparung von 312.025,00 €.
- Darüber hinaus waren 2,2 Mio. € vorgesehen zur Mitfinanzierung der Personalkosten zusätzlicher Berufspraktikanten. Bereits im Jahr 2018 musste festgestellt werden, dass trotz zugesagter Bistumsmittel die Stellen nicht besetzt werden konnten. Der Fachkräftemangel setzt sich weiter fort. Von den zugesagten Mitteln sind letztendlich nur 1.979.000,00 € ausgezahlt worden, so dass 221.000,00 € als Rest verbleiben.

Im Bereich der investiven Transferaufwendungen für TEK sind für eine Vielzahl von Maßnahmen in den vergangenen Jahren Vorplanungsgenehmigungen erteilt worden. Eine Mitfinanzierung seitens des Bistums Münster erfolgte bis zum Herbst 2019 nur dort, wo sich die örtliche Kommune ebenfalls beteiligte. Viele Investitionsmaßnahmen konnten aufgrund fehlender Rücklagenmittel des Kindergartenhaushaltes bzw. einer fehlenden Finanzierungsbeteiligung durch die jeweilige örtliche Kommune nicht umgesetzt werden. Im Hinblick auf die Umsetzung der Kita-Konzepte wird sich dieser Prozessablauf in den kommenden Jahren deutlich verändern. Im Ergebnis wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 von einer zusätzlichen Bildung von Ermächtigungsübertragungen in einer Größenordnung von rd. 0,73 Mio. € abgesehen (Einsparung).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
	Original	Fort- geschr.			
Diözesanleitung	-1,92	-2,62	-2,35	-0,27	-0,09
Überpfarrliche Seelsorge	-1,79	-1,96	-1,80	-0,16	-
Bildung u. Kunst	-2,05	-2,28	-2,22	-0,06	-
Soziales	-0,04	-0,04	-0,03	-0,01	-
Überdiöz. Aufgaben	-0,30	-0,29	-0,26	-0,03	-
Schulen	-18,60	-18,65	-24,34	5,68	-0,02
Pfarreien	-7,84	-7,82	-7,53	-0,29	-
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-1,08	-1,16	-0,82	-0,34	-
Verwaltung/zentr. Dienste	-5,05	-5,22	-4,23	-0,98	-0,12
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-1,18	-1,23	-1,21	-0,02	-
Finanzen	-14,37	-12,88	-11,77	-1,11	-
Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Gesamt	-54,22	-54,14	-56,57	2,43	-0,23

In den vorstehenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind zunächst nachfolgende, unter Beteiligung des Kirchensteuerrates vorgenommene erhebliche üpl./apl. Mittelbereitstellungen enthalten:

- Diözesanleitung; Overhead - 225 T€ - Aufbau eines Datenschutzmanagement
- Diözesanleitung; Öffentlichkeitsarbeit - 179 T€ - Mehrkostenfinanzierung Magazin „Leben“

Davon unabhängig steht die mit rd. 5,68 Mio. € ausgewiesene Planabweichung im Bereich der Schulen im Zusammenhang mit der zeitversetzten Schulhaushaltsplanung aller Schulen in Trägerschaft Bistum gegenüber dem Land NRW. Dem Mehraufwand stehen ertragsseitig entsprechende höhere Landeszuwendungen für den Schulbereich gegenüber (+rd. 5,4 Mio. € gegenüber dem Rechnungsergebnis 2018 bzw. + rd. 8,5 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2019).

Dagegen entfallen von der mit rd. 0,98 Mio. € ausgewiesenen Einsparung im Bereich Verwaltung/zentrale Dienste allein rd. 0,43 Mio. € auf die Informationstechnologie und hier nahezu ausschließlich auf ausgebliebene Aus- und Fortbildungsschulungen im Zusammenhang mit der Einführung neuer Software bzw. im Zuge neuer IT-Projekte.

Darüber hinaus geht die Einsparung im Bereich Finanzen schwerpunktmäßig auf die Inanspruchnahme der Deckungsreserve zurück, aus der keine unmittelbaren Zahlungen geleistet werden. Darüber hinaus sind im Bereich der Kirchensteuererstattungen rd. 0,17 Mio. € gegenüber der geschätzten Planung nicht beansprucht worden.

Finanzergebnis

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
		Original	Fort- geschr.			
19	Finanzerträge	21,77	21,77	21,44	0,32	-
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwen- dungen	-0,72	-0,72	-0,54	-0,18	-
21	Finanzergebnis	21,05	21,05	20,90	0,15	-

Die Finanzerträge (EP 19) teilen sich 2019 wie folgt auf:

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
		Original	Fort- geschr.			
19	Finanzerträge Versorgungsbereich	12,69	12,69	12,30	0,39	-
19	Finanzerträge übr. Bereich	9,08	9,08	9,14	-0,06	-
	Gesamt:	21,77	21,77	21,44	0,32	-

Mit dem vorstehenden Ergebnis weichen die Finanzerträge zur Versorgungsabsicherung um rd. 3,1 % vom fortgeschriebenen Planansatz 2019 ab. Einschl. des übrigen Bereichs reduziert sich die Abwei-
chung auf rd. 1,5 %.

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage

Gemäß § 64 Abs. 3 GHKW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allg. Rücklage zu verrechnen. Die Verrechnungen sind im Anhang zu erläutern:

+2.000,00 €	Verkauf eines Grundstücks über Buchwert (Nachlass Landers)
-121.401,49 €	Tiergarten 125, Münster, Abriss Gebäude
+394.000,00 €	Breul 21b, Münster, Übertragung Gebäude vom DiCV auf das Bistum MS*
+339.000,00 €	Breul 21 b, Münster, Übertragung Grundstück vom DiCV auf das Bistum MS*
-3.810.000,00 €	Kard.-v.-Galen-Ring 45, Münster, Übertragung Gebäude von Bistum auf DiCV*
-15.938,43 €	Abgang Büroeinrichtung Hörsterplatz (Auszug Abt. 650)
-3.002,91 €	Eigentumsteilung Videoanlage mit BibelTV
-1.688,27 €	Abgang von 3 Fahrzeugen
-3.217.031,10 €	Gesamtverrechnung mit Allg. Rücklage

*) Die vorstehenden Übertragungen stehen im Zusammenhang mit dem Neubau des Studierendencampus und des Neubaus eines Verwaltungsgebäudes, Münster. Auf die entsprechenden KSTR-Beteiligungen wird verwiesen. Der unentgeltliche Zugang betreffend des Gebäudes Breul 21b, Münster, erfolgt in Abstimmung mit der Wirtschaftsprüfung unter analoger Anwendung der Darstellung für Abgänge und der Veräußerung von Wertgegenständen unterhalb der Ergebnisrechnung.

Erläuterungen zur Finanzrechnung 2019

Vorbemerkung:

In der Finanzrechnung werden sämtliche im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen nachgewiesen und die tatsächlichen Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes des Bistums Münster dargestellt.

Die Finanzrechnung umfasst nicht nur die Zahlungsvorgänge, denen Erträge und Aufwendungen entsprechen, sondern auch die Zahlungen aus Investitionen und aus der Finanzierungstätigkeit.

Saldo aus Investitionstätigkeit

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2020
	Original	Fortgeschr.			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,54	0,60	61,42	60,82	-
Auszahlungen für den Erwerb von Grundst.	-0,05	-2,25	-1,97	-0,28	-0,14
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30,89	-57,15	-27,98	-29,17	-26,97
Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-1,30	-1,97	-0,45	-1,52	-0,17
Auszahlungen Erwerb v. Finanzanlagen	-0,20	-0,31	-108,00	107,69	-
Auszahlungen aktivierb. Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Sonstige Investitionsauszahlungen	-1,96	-5,03	-0,20	-4,83	-0,22
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34,40	-66,72	-138,59	71,88	-27,50
Saldo aus Investitionstätigkeit	-33,85	-66,12	-77,17	11,05	-27,50

Im Bereich der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entfallen von dem überproportional höheren Ergebnis 2019 allein 60,5 Mio. € auf Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, dem auszahlungsseitig mit einer ausgewiesenen Abweichung von rd. 107,7 Mio. € entsprechende Mehrausgaben gegenüberstehen. Die Abweichungen sind darauf zurückzuführen, dass die Wieder- u. Neuanlagen von Finanzanlagen 2019 ansatzmäßig nicht geplant waren. Ab dem Haushaltsjahr 2020 soll der Erwerb von Finanzanlagen durch eine entsprechende Ermächtigung per Haushaltsvermerk geregelt werden.

Neben den Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2018 ist im fortgeschriebenen Ansatz für die Auszahlungen für Baumaßnahmen nachfolgende, unter Beteiligung des Kirchensteuerrates vorgenommene üpl./apl. Mittelbereitstellung enthalten:

- Soziales - 1.603 T€ - Baumaßnahmen Haus Thomas Morus, Norderney

Hinsichtlich der detaillierten Aufteilung der Auszahlungen für Baumaßnahmen wird auf die entsprechenden Übersicht „Geleistete Anzahlungen für Anlagen im Bau“ zur Bilanz verwiesen. Davon unabhängig steht der Abweichung im Baubereich (- rd. 29,2 Mio. €) eine annähernd gleich hohe neue Ermächtigungsübertragung gegenüber.

Die Einsparungen bei den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen stehen allein mit 1,3 Mio. € im Zusammenhang mit der sukzessiven Umstellung auf Servicekostenpauschalen und der damit einhergehenden Umstellung von Hardware-Kauf auf Leasing im IT-Bereich.

Der fortgeschriebene Ansatz der Sonstigen Investitionsauszahlungen ist auf die Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2018 für den Kauf von EDV-Programmen (3,07 Mio. €) zurückzuführen. Diese Mittel wurden nicht in Anspruch genommen (-4,8 Mio. €). Auf eine Ermächtigungsübertragung in entsprechender Höhe wurde zu Gunsten der IT-Aufwendungen in der Ergebnisrechnung an dieser Stelle verzichtet.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2020
	Original	Fort-geschr.			
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,10	0,10	0,10	0,00	-
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssich.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-4,59	-4,59	-4,59	0,00	-
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssich.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4,49	-4,49	-4,49	0,00	-

Unter der Finanzierungstätigkeit werden die Aufnahmen und Rückflüsse von Darlehen sowie die Tilgung und die Gewährung von Darlehen erfasst. Das Jahresergebnis 2018 weist einen Saldo von -4,49 Mio. € auf. Der Kreditbestand hat sich somit in Höhe der Darlehensrückflüsse leicht verringert. Diese Entwicklung ist auch darauf zurückzuführen, dass für Schulbauinvestitionen aufgrund der Zinsentwicklung derzeit keine landesseitig geförderten Darlehen mehr aufgenommen werden. Unabhängig davon wurden auch 2019 keine Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen.

Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2019
	Original	Fort-geschr.			
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	682,85	685,60	691,16	-5,56	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-616,99	-661,61	-618,18	-43,43	-43,35
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65,86	23,99	72,98	-48,99	-43,35
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,54	0,60	61,42	60,82	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34,40	-66,72	-138,59	-71,88	-27,50

Saldo aus Investitionstätigkeit	-33,85	-66,12	-77,17	-11,05	-27,50
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	32,00	-42,13	-4,19	-37,93	-70,85

Der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag wird aus dem Zahlungsmittelsaldo der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit ermittelt. Er zeigt an, in welchem Umfang das Bistum Münster die Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit und Investitionen durch die Erzielung von Einzahlungen decken kann, ohne dafür Kredite aufnehmen zu müssen.

Das Jahresergebnis 2019 fiel mit einem Finanzmittelfehlbetrag von -4,19 Mio. € besser aus als dies in der fortgeschriebenen Haushaltsplanung veranschlagt war. Ursächlich hierfür war zum einen das deutlich verbesserte Jahresergebnis der Ergebnisrechnung, zum anderen konnten diverse Investitionsmaßnahmen nicht in vollem Planungsumfang durchgeführt werden. Dies führte zu Ermächtigungsübertragungen von 70,85 Mio. € in das Haushaltsjahr 2020, davon 27,5 Mio. € für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Mit Abstand größte Position bei den Ermächtigungsübertragungen waren die Übertragungen für Baumaßnahmen mit einem Volumen von 26,97 Mio. €. Bei den übertragenen Ermächtigungen handelt es sich um eine zeitliche Verschiebung der Auszahlungen, der grundsätzliche Mittelbedarf ist weiterhin vorhanden.

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln und liquiden Mitteln

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abweichung
	Original	Fort-geschr.		
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	32,00	-42,13	-4,19	-37,93
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4,49	-4,49	-4,49	0,00
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	27,51	-46,62	-8,68	-37,93
Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	0,00	0,00	-30,00	30,00
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	53,28	-53,28
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-1,69	1,69
Liquide Mittel	27,51	-46,62	12,90	-59,52

Dagegen betreffen die mit rd. 1,69 T€ ausgewiesenen „fremden Finanzmittel“, die in der Kassengemeinschaft bewirtschaftet werden, nachfolgende Bereiche:

1.426.116,38 €	Bestand Vorschuss- u. Verwahrbereich (maßgebend handelt es sich um Bestandteile aus der zentralen Gehaltsabrechnung, die Corona bedingt nicht mehr zum Jahresabschluss verrechnet werden konnten).
249.979,31 €	Selbstabschließer 2018 in den Schulmandanten außerhalb der Refinanzierung mit dem Land NRW (Mittagsverpflegung, besond. Schulprojekte etc.)
14.623,60 €	Noch abzurechnende refinanzierungsfähige Beihilfen aus Schulmandanten
1.690.719,29 €	Fremder Kassenbestand gesamt

Aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag und dem Saldo aus der Finanzierungstätigkeit errechnet sich die Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln. Im Jahr 2019 haben sich diese um 8,7 Mio. € verringert. Zusammen mit dem Anfangsbestand an liquiden Mitteln und der Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln errechnen sich die liquiden Mittel zum Ende des Jahres. Zum 31.12.2019 betrug der Liquiditätsstand insgesamt rd. 12,90 Mio. €.

Ermächtigungsübertragungen 2019

Gemäß § 26 Abs. 4 GHKW sind Ermächtigungsübertragungen im Anhang des Jahresabschlusses gesondert anzugeben.

Auswirkungen der Ermächtigungsübertragungen:

Von den nicht verbrauchten Ermächtigungsübertragungen des Haushaltsjahres 2019 werden

- a) Ermächtigungen für Aufwendungen i. H. v. 43.351.629,58 €
 - b) Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionstätigkeit i. H. v. 27.499.173,52 €
- in das Haushaltsjahr 2020 übertragen.

Durch die Übertragung der Ermächtigungen erhöhen sich die entsprechenden Haushaltspositionen im Ergebnisplan, im Finanzplan und in den Teilplänen des Haushaltsplanes 2020.

Im Jahresabschluss 2020 werden die Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2019 ein Teil des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes 2020 sein.

In Höhe der Inanspruchnahme der zu übertragenden Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2020 erhöht sich der voraussichtliche Jahresfehlbetrag in der Ergebnisrechnung 2020 und steigt der Liquiditätsbedarf in der Finanzrechnung 2020.

Ermächtigungsübertragungen 2019						
Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen						
HHST	BEW	Produktgruppe	Produktgruppenbezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2019
1.0120.00.57661*	6000	1.1	Übriger Overhead	Weihbischöfe	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	2.500,00 €
1.0218.00.55465	6150	1.7	Übriger Overhead	Datenschutz	EDV-Kosten	90.000,00 €
1.0218.00.55475	6150	1.7	Übriger Overhead	Datenschutz	Dienstleistungskosten	132.145,65 €
1.0611.02.55475	6500	9.2	IT	Finanzwesen neu	Dienstleistungskosten	222.737,87 €
1.0611.02.55666	6500	9.2	IT	Finanzwesen neu	Tagungskosten	4.000,00 €
1.0611.02.56461	6500	9.2	IT	Finanzwesen neu	Unterhaltung/ Ergänzung der Einrichtung	15.000,00 €
1.0611.02.56463	6500	9.2	IT	Finanzwesen neu	Pflege von IT-Programmen	15.000,00 €
1.0611.07.55475	6500	9.2	IT	Projekte	Dienstleistungskosten	1.342.083,67 €
1.0611.07.55666	6500	9.2	IT	Projekte	Tagungskosten	32.963,28 €
1.0611.07.55670	6500	9.2	IT	Projekte	Aus-, Fortbildung, Umschulung	78.670,52 €
1.0611.07.56461	6500	9.2	IT	Projekte	Unterhaltung/ Ergänzung der Einrichtung	314.795,92 €
1.0611.07.56463	6500	9.2	IT	Projekte	Pflege von IT-Programmen	123.160,51 €
1.0710.00.55475	6150	1.3	Öffentlichkeitsarbeit	Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	Dienstleistungskosten	150.000,00 €
1.1223.01.56180.000003	6420	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Kloster Vinnenberg Warendorf	Reinigung Gräfte	131.545,97 €
1.1510.01.56180.000008	6420	8.4	Orden	Klarissenkonvent Domplatz 34, Münster	Erneuerung Grenzmauer	38.845,69 €
1.1510.01.56180.000010	6420	8.4	Orden	Klarissenkonvent Domplatz 34, Münster	Bauliche Instandsetzungen	18.687,94 €
1.1533.02.56180.000022	6420	8.4	Orden	Kloster St. Klara Senden	Toranlagen	38.714,80 €
1.1533.02.56180.000024	6420	8.4	Orden	Kloster St. Klara Senden	Austausch Fenster	30.000,00 €
1.1533.04.56180.000022	6420	8.4	Orden	Exerzitienhaus Verbum Dei	Renovierungsarbeiten	7.270,51 €

1.1533.04.56180.000024	6420	8.4	Orden	Exerzitienhaus Verbum Dei	Kesselanlage	64.089,32 €
1.1533.05.56181.000013	6430	8.4	Orden	Konvent der Arnsteiner Patres, Werne	Erneuerung der Heizungsanlage	216.848,38 €
1.2211.02.57661*	2130	5.1	Overhead u. IT	Freiwilligendienste im Ausland	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	60.399,57 €
1.2431.01.56461	5030	2.11	KSHG	Petri-Kirche	Unterhaltung/ Ergänzung der Einrichtung	1.461,50 €
1.2520.00.57661*	2010	2.4	Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprachen	Seelsorgestellen und Missionen	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	10.029,52 €
1.2990.02.57500	6240	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Weitere Maßnahmen der Sonderseelsorge	Familienzimmer in Kinderkliniken	1.945.000,00 €
1.3520.02.56181.000042	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	486.640,73 €
1.3520.02.56181.000045	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Sanierung Gartenhalle	620.991,01 €
1.3520.02.56181.000046	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Dienstwohn. Sanierung Fenster	8.959,06 €
1.3520.03.56181.000019	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Renovierung der Kapelle	93.742,26 €
1.3520.03.56181.000020	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Renovierungsarbeiten innen	30.000,00 €
1.3520.03.56181.000022	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Erneuerung der ELA-Anlage	58.935,54 €
1.3520.04.56181.000048	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Sicherheitstechn. Ertüchtigung der Fluchtwege	162.795,06 €
1.3520.04.56181.000049	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Fenstersanierung	50.000,00 €
1.3520.05.56181.000004	6420	3.6	Kath. Bildungshäuser	Liudgerhaus Münster	Restaurierung Bestuhlung Speisesaal	68.477,75 €
1.3520.05.56181.000005	6420	3.6	Kath. Bildungshäuser	Liudgerhaus Münster	Dachbegrünung Kreuzgang	89.000,00 €
1.3520.98.56181.000002	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Eigene Bildungshäuser allgemein	Überprüfung der Tragwerke	11.198,26 €
1.3520.99.57661.000000*	5060	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	2.777,00 €
1.3520.99.57661.000001*	5060	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	365,05 €
1.3520.99.57661.000002*	5060	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	1.322,74 €
1.3520.99.57661.000004*	5060	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	3.142,37 €
1.3520.99.57661.000005*	5060	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	11.507,54 €
1.3910.01.55475	6400	3.5	Kunst	Kunstpflge, Inventarisierung	Dienstleistungskosten	37.500,00 €
1.3910.03.55475	6400	3.5	Kunst	Digitalisierung des Kunstinventars	Dienstleistungskosten	72.500,00 €
1.4220.00.57438	4000	4.3	OCV und übrige Caritasverbände	Örtliche Caritasverbände	Schlüsselzuweisung	77.558,82 €
1.4431.01.56180.000001	6420	4.5	Studenten	Collegium Marianum	Erneuerung Heizungsanlage	75.000,00 €
1.4431.02.56180.000005	6420	4.5	Studenten	Liebfrauentift	Sanierung Außenfassade	70.861,69 €
1.4431.02.56180.000006	6420	4.5	Studenten	Liebfrauentift	Herrichtung Büroräume für die Abt. 160 und Gr.163	23.513,79 €
1.4610.00.57661*	6240	4.4	EFL	Beratungsst. für Ehe-, Familien- u. Lebensfragen	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	33.843,18 €
1.4911.00.57410*	6000	4.1	Soziales	Solidaritätsfonds für Arbeitslose	Zuweisungen / Umlagen an obere pastorale Ebene	314,56 €
1.5610.01.57500*	2130	5.3	Mission/Entwicklungsh.	Missions- u. Entwicklungshilfe, Zentrale Aufgaben	Zuschüsse und Umlagen	799.384,24 €
1.6110.02.55663*	3010	6.1	Overhead u. IT	Leitung Schule und Erziehung	Veranstaltungen	22.276,66 €
1.6201.03.56180	6430	6.1	Overhead u. IT	Schulen in Trägerschaft Bistum	Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden	17.217,86 €
1.6211.03.56180.000001	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Dülmen	Sanierung NW-Räume	15.579,21 €
1.6211.05.56180.000054	6430	6.2	Realschulen	Roncalli-Realschule Ibbenbüren	Neuordnung Zuwegung Schulhof	66.810,96 €
1.6211.05.56180.000055	6430	6.2	Realschulen	Roncalli-Realschule Ibbenbüren	Sanierung WC-Anlagen	24.193,74 €
1.6221.01.56180.000098	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Überarbeitung der Außenanlagen	21.009,98 €
1.6221.03.56180.000093	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium, Coesfeld	Sanierung des Entwässerungssystems	21.316,58 €
1.6221.03.56180.000096	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium, Coesfeld	Neuordnung Lehrer- und Verwaltungsbereich	41.332,68 €
1.6221.05.56180.000001	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasien Collegium Johanneum Ostbevern	Beleuchtung der Allee	20.000,00 €

1.6221.05.56180.000002	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasien Collegium Johanneum Ostbevern	Dienstwohnhaus, Kirchbreite 21, Dachsanierung	43.892,66 €
1.6221.05.56180.000003	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasien Collegium Johanneum Ostbevern	Sanierung d. Entwässerungssystems	50.000,00 €
1.6221.05.56180.000004	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasien Collegium Johanneum Ostbevern	Renovierung der Johannes Kirche d. Loburg	49.830,42 €
1.6221.05.56180.000005	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasien Collegium Johanneum Ostbevern	Ern. der Lüftungsanlage d. großen Sporthalle	112.445,25 €
1.6221.05.56180.000006	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasien Collegium Johanneum Ostbevern	Sanierung Chemie- und Vorbereitungsraum	110.000,00 €
1.6221.08.56180.000101	6430	6.4	Gymnasien	St.-Christophorus-Gymnasium, Werne	Sanierung der NW-Räume	357.079,76 €
1.6221.09.56180.000038	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Michael Ahlen	Fassaden- und Innenraumsan. 60er Jahre Geb.	95.561,15 €
1.6231.01.56180.000025	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Überprüfung / Erneuerung des Heizungssystems	450.000,00 €
1.6231.01.56180.000027	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Dachsanierung Sporthalle	58.689,10 €
1.6231.01.56180.000031	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Sanierung Sanitäranlagen Schwimm- und Sporthalle	100.000,00 €
1.6231.01.56180.000032	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Dienstwohnhäuser, Renovierungsarbeiten Innen	15.000,00 €
1.6241.01.56180.000019	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Fenstersanierung Altbau	2.689,74 €
1.6241.01.56180.000021	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Sanierung der technischen Ausstattung der Aula	13.000,00 €
1.6241.01.56180.000024	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Erneuer. Trennwandanlage u. Beleuchtung Sporthalle	176.864,87 €
1.6241.02.56180.000003	6430	6.6	Berufskolleg	Hildegardisschule Münster	Sanierung Verwaltungstrakt	135.688,39 €
1.6241.02.56180.000067	6430	6.6	Berufskolleg	Hildegardisschule Münster	Klassenraumsanierung	132.436,10 €
1.6241.02.56180.000068	6430	6.6	Berufskolleg	Hildegardisschule Münster	Ern. der sicherheitstechnischen Anlagen	51.080,66 €
1.6241.04.56180.000003	6430	6.6	Berufskolleg	Alexandrine-Hegemann-Schule Recklinghausen	Erneuerung der Außenbeleuchtung	7.156,10 €
1.6241.07.56180.000024	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen Berufskolleg Coesfeld	Sanierung Außenwände Untergeschoss	31.239,14 €
1.6241.07.56180.000025	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen Berufskolleg Coesfeld	Sanierung Flure und Treppenhäuser	6.501,48 €
1.6271.01.56180.000014	6430	6.9	Förderschulen und Heilpädagogische KITA	Papst-Johannes-Schule Münster	Allgemeine Renovierungsarbeiten Innen und Außen	97.367,00 €
1.6314.01.56180.000001	6430	6.10	Schülerheime	Schülerwohnheim Schloss Loburg, Ostbevern	Gesamtsanierung Flügelbauten	114.144,65 €
1.6321.01.56180.000009	6430	6.9	Förderschulen und Heilpädagogische KITA	Sonderkindergarten "Die Arche", Münster	Arbeiten am Trinkwassernetz	15.540,40 €
1.7113.00.55475	6150	7.1	Pfarrreien, Overhead	Personalangelegenheiten für pastorale Dienste	Dienstleistungskosten	327.082,74 €
1.7214.01.56180.000006	6420	7.2	Pfarrseelsorge	Gertrudenstift Rheine	Erweiterung Parkflächen	35.068,13 €
1.7414.01.56180.000001	6430	7.5	TEK	TEK St. Christophorus, Recklinghausen	Allg. Renovierungsarbeiten Innen und Außen	26.956,04 €
1.9321.01.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV I - Domplatz 27, Münster	Sanierung Gartenmauer	95.000,00 €
1.9321.02.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV II - Spiegelturm 4, Münster	Überdachte Fahrradstellplätze	27.000,00 €
1.9321.02.56180.000026	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV II - Spiegelturm 4, Münster	Renovierung der vorhandenen Toilettenanlagen	39.417,22 €
1.9321.03.56180.000033	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster	Einbau Energiesparl./Umrüstung LED	215.000,00 €
1.9321.06.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV VI - Breul 23 Münster	Immobilienentwicklung Breul 23, angrenzende Grunds	16.096,38 €
1.9321.09.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV IX - Diözesanbibliothek, Münster	Ertüchtigung Klimatechnik der Archivräume UG	4.322,82 €
1.9321.11.56180.000002	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV XI - Offizialat, Horsteberg 11/18, MS	Erneuerung Aufzugsanlage	79.930,20 €
1.9321.20.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV XX - Horsteberg 1, Münster	Überdachte Fahrradstellplätze	4.487,90 €
1.9321.20.56180.000003	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV XX - Horsteberg 1, Münster	Sanierung einer historischen Mauerwerkswand	4.759,64 €
1.9321.27.56180.000003	6400	10.1	Verwaltungsgebäude	Verwaltungs- und Wohnteil Kapitel 2/3 Xanten	Renovierung/Instandsetzung Bischofshaus	14.598,60 €
1.9321.36.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV XXXVI - YorkHouse, Münster	Umbaumaßnahmen für Einzug Abt. 630	36.791,00 €
1.9321.36.56180.000002	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV XXXVI - YorkHouse, Münster	Ausstattung Teeküchen	2.090,00 €
1.9323.01.56181.000002	6430	10.3	Geschäftsgrundstücke	ehem. IDP; Goldstraße 30, Münster	Sanierung Grundl./ Wiederherst. Außenanlagen	50.000,00 €
1.9323.06.56180.000002	6430	10.3	Geschäftsgrundstücke	Kath. Fachhochschule Münster	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	37.129,35 €

1.9323.06.56180.000006	6430	10.3	Geschäftsgrundstücke	Kath. Fachhochschule Münster	Sanierung Grundleitungen/ Wiederherstellung Außena.	62.200,68 €
2.0947.00.58210	6240	2.7	Kirchenfoyer	Kirchenfoyer Münster	Investitionszuw. Verbände und Einrichtungen	221.000,00 €
2.1223.00.58130	6300	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Pilgerreisen/ Wallfahrten	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	16.600,00 €
2.1533.00.58210	6270	8.4	Orden	Bau-, Bauerhaltungsmaßn. für Ordenseinrichtungen	Investitionszuw. Verbände und Einrichtungen	294.386,44 €
2.2990.01.58130	6300	2.6	Flüchtlingshilfe	Weitere Maßnahmen der Sonderseelsorge	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	8.600,00 €
2.3430.00.58210	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendbildungsstätten in sonstiger Trägerschaft	Investitionszuw. Verbände und Einrichtungen	167.746,92 €
2.3520.00.58110	6240	3.6	Kath. Bildungshäuser	Kath. Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums	Investitionszuweisungen an obere pastorale Ebene	45.000,00 €
2.3530.01.58210.000003	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Kolpingbildungsstätte Coesfeld	Sanierung des Speisesaales	25.000,00 €
2.3530.02.58210.000002	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Gottfried-Könzgen-Heim Haltern	Erweiterung/Umstrukturierung für die DiAG-MAV	75.000,00 €
2.3560.00.58132	6240	3.3	Bildungsforen	Familienbildungsstätten	Investitionszuweisungen für In- standsetzungen	100.270,25 €
2.3862.00.58133	6300	3.4	Büchereien	Kath. Öffentliche Büchereien	Investitionszuw. für Einrichtungs- gegenstände	40.673,22 €
2.3920.00.58110	6240	2.8	Dom	Domkammer	Investitionszuweisungen an obere pastorale Ebene	20.000,00 €
2.3920.01.58110.000001	6420	2.8	Dom	Behebung funkt./ gestalt. Defizite Domkammer	Sanierung Domkammer	68.109,96 €
2.4350.00.58210	6270	4.8	Krankenhäuser u. Behinderteneinrichtung	Krankenhäuser	Investitionszuw. Verbände und Einrichtungen	2.575.830,95 €
2.4460.00.58210	6270	4.6	Jugendhilfe	Einrichtungen der Ju- gendhilfe	Investitionszuw. Verbände und Einrichtungen	2.770.939,51 €
2.4571.00.58130	6270	4.7	Altenhilfe	Altenheime	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	68.585,30 €
2.4571.00.58210	6270	4.7	Altenhilfe	Altenheime	Investitionszuw. Verbände und Einrichtungen	1.227.705,23 €
2.5640.00.58300	2130	5.3	Mission/Entwicklungsh.	Förderungsmaß. f. Mis- sion und Entwicklungshilfe	Investitionszuschüsse an Sonstige	13.328,15 €
2.6212.01.58131.000021	6430	6.2	Realschulen	Realschule St. Martin Sendenhorst	Gesamtsanierung	556.975,21 €
2.6212.02.58131.000013	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Xanten	Gesamtsan. Neuordnung Marien- schule u. Placida	100.000,00 €
2.6313.01.58210.000030	6430	6.10	Schülerheime	Collegium Augustianum Gaesdonck	Brückensanierung	60.000,00 €
2.7214.00.58210	2010	7.2	Pfarrseelsorge	Exerzitienseelsorge	Investitionszuw. Verbände und Einrichtungen	84.346,61 €
2.7232.00.58130	6300	7.2	Pfarrseelsorge	Dienst- und Mietwoh- nungen Geistliche	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	2.708.250,00 €
2.7234.00.58130	6300	7.2	Pfarrseelsorge	Kirchengebäude	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	12.702.238,00 €
2.7235.00.58130	6300	7.2	Pfarrseelsorge	Pfarrheime	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	6.590.339,05 €
2.7238.00.58130	6300	7.2	Pfarrseelsorge	Grunderwerb für Zwecke Seelsorge	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	20.500,00 €
2.7414.00.58130	6300	7.5	TEK	Tageseinrichtungen für Kinder	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	1.260.048,27 €
						43.351.629,58 €

* Es handelt sich mit 947.862,43 € um zweckgebundene Übertragungen, die den sonstigen Verbindlichkeiten zuzuordnen sind (2018: 890.101,11 €).

Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten

HHST	BEW	Produkt- gruppe	Produktgruppen- bezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertragung 2019
2.0611.07.59761	6500	9.2	IT	Projekte	Einrichtungsgegenstände	3.124,44 €
2.0611.07.59765	6500	9.2	IT	Projekte	Kauf von IT-Programmen	220.801,66 €
2.0614.00.59761	6150	9.1	Overhead	Technische Dienste	Einrichtungsgegenstände	16.000,00 €
2.3411.01.59530.000018	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Sanierung der Gästezimmer	1.256.524,45 €
2.3411.01.59530.000019	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Neubau Wirtschaftsgebäude/ Gärtnerstation	94.054,42 €
2.3520.02.59530.000044	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Erneuerung Warmwasserbereit. u. BHKW	147.421,46 €
2.3520.04.59530.000046	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Umbau/ Sanierung Speiseräume/ Küchenbereich	437.504,80 €
2.3520.99.59761	5060	3.6	Kath. Bildungshäuser	Eigene Bildungshäuser allgemein	Einrichtungsgegenstände	76.650,62 €

2.3910.01.59561	6400	3.5	Kunst	Kunstfonds, Erwerb und Restaurier. von Kunstgut	Ausstattung, Kunstwerke und künstlerisch gestalt. Bauteile	34.317,06 €
2.4350.01.59530	6270	4.8	Krankenhäuser u. Behinderteneinrichtung	Fachklinik Thomas Morus, Norderney	Kosten des Bauwerkes	647.218,86 €
2.4431.03.59530.000003	6420	4.5	Studenten	Fürstin-v.-Gallitzin-Heim	techn. Instandsetzung	18.043,47 €
2.4431.05.59530.000001	6420	4.5	Studenten	Studentenwohnheim am Overberg Kolleg	Neubau Studierendenwohnheim	9.978.169,96 €
2.4610.00.59761	6150	4.4	EFL	Beratungsst. für Ehe-, Familien- und Lebensfragen	Einrichtungsgegenstände	38.785,84 €
2.6211.01.59530.000054	6430	6.2	Realschulen	Erich-Klausener-Schule Herten	Brandschutz/ Sanierung Innen	19.480,00 €
2.6211.01.59530.000058	6430	6.2	Realschulen	Erich-Klausener-Schule Herten	Sanierung Außen WC-Gebäude u. Trafoanlage	305.711,06 €
2.6211.01.59530.000059	6430	6.2	Realschulen	Erich-Klausener-Schule Herten	Sanierung Sporthalle	10.000,00 €
2.6211.02.59530.000055	6430	6.2	Realschulen	Johann-Heinr.-Schmülling-Realschule Warendorf	Gesamtsanierung	2.692.631,22 €
2.6211.03.59530.000063	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Dülmen	Sanierung Bauteil D	148.921,16 €
2.6211.05.59530.000055	6430	6.2	Realschulen	Roncalli-Realschule Ibbenbüren	Gesamtsanierung Sporthalle	70.000,00 €
2.6211.06.59530.000045	6430	6.2	Realschulen	Liebfrauen-Realschule Nottuln	Ausbau zur 4-zügigen Sekundarschule	5.000,00 €
2.6211.07.59530.000053	6430	6.2	Realschulen	Maristen-Realschule Recklinghausen	Sanierung und funktionale Neuordnung	276.162,85 €
2.6215.01.59530.000001	6430	6.3	Sekundarschulen	Liebfrauenschule Nottuln	Zielplanung Sekundarschule	179.554,27 €
2.6221.01.59530.000097	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Gesamtsanierung Sporthalle und Aula	267.937,42 €
2.6221.03.59530.000097	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium Coesfeld	Erneu. Heizflächen, Lüftungsanlage u. Beleuchtung	310.800,00 €
2.6221.03.59530.000098	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium Coesfeld	Sanierung der Fachräume	25.000,00 €
2.6221.05.59530.000005	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium Johanneum Ostbevern	Teilsanierung Turmbau	213.164,91 €
2.6221.06.59530.000005	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Mauritz Münster	Gesamtsanierung Altbau/ Ausbau zur Ganztagschule	1.985.891,40 €
2.6221.07.59530.000100	6430	6.4	Gymnasien	KvG-Gymnasium Münster	Sanierung und funktionale Neuordnung	757.566,88 €
2.6221.09.59530.000035	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Michael Ahlen	Gesamtsanierung Sporthalle	137.469,34 €
2.6221.10.59530.000096	6430	6.4	Gymnasien	St. Josef-Gymnasium Bocholt	Neubau Sporthalle	32.107,96 €
2.6221.11.59530.000080	6430	6.4	Gymnasien	AJG Neuenkirchen	Abbruch Missionshaus/ Neubau für den Schulbereich	481.040,10 €
2.6231.01.59530.000001	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Neugestaltung der Außenanlagen	1.304.464,79 €
2.6231.01.59530.000026	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Umstrukturierung/ Erweiterung Mensa	397.261,68 €
2.6231.01.59530.000030	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Fassadensanierung	1.167.454,25 €
2.6251.02.59530.000070	6430	6.7	Kollegs	Overberg-Kolleg Münster	Gesamtsanierung Innen	630.389,63 €
2.6314.01.59530.000002	6430	6.10	Schülerheime	Schülerwohnheim Schloss Loburg Ostbevern	Gesamtsanierung Schlossgebäude	632.997,54 €
2.9321.01.59530.000009	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV I - Domplatz 27, Münster	Herrichtung Büroräume für Abt. 150	94.098,53 €
2.9321.03.59530.000034	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster	Fenstersanierung	135.275,81 €
2.9321.06.59530.000002	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV VI - Breul 23	Neubau Verwaltungsgebäude	1.871.906,24 €
2.9321.34.59530.000002	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV XXXIV - Johann-Krane-Weg 41, Münster	Bautechn. Ertüchtigungsmaßn. gesamte Gebäudeanl.	243.269,44 €
2.9323.00.59462	6240	10.3	Geschäftsgrundst.	Geschäftsgrundstücke und Grundstücke sonst. Nutzungsart	Erschließungs- und Anliegerbeiträge	135.000,00 €
						27.499.173,52 €

Erläuterungen zur Bilanz 2019

1. Allgemeine Angaben zur Bilanz

Für die erstmalige Bewertung des Vermögens sind nach § 80 Abs. 4 GHKW im Rahmen der Eröffnungsbilanz (01.01.2018) vorsichtig geschätzte Zeitwerte zugrunde zu legen. Diese gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten (AHK). Dabei werden nur solche Vermögensgegenstände in die Bilanz aufgenommen, an denen das Bistum vergleichbar § 54 Abs. 1 GHKW das wirtschaftliche Eigentum hat und dieses selbstständig verwertbar ist. Das Bistum ist wirtschaftlicher Eigentümer eines Vermögensgegenstandes, wenn eine eigentumsähnliche Sachherrschaft über einen Vermögensgegenstand besteht, wodurch ermöglicht wird, Dritte auf Dauer von der Nutzung auszuschließen, Verfügungsmacht und Gefahren und Lasten des Vermögensgegenstandes beim Bistum liegen.

Entsprechend der vorstehenden Festlegung kann die Zuordnung zum Bischöflichen Stuhl oder dem Bistumshaushalt von grundbuchlichen oder handelsrechtlichen Eintragungen abweichen.

Der vorsichtig geschätzte Zeitwert stellt keinen bestimmten Wert dar. Es handelt sich vielmehr um einen übergeordneten Wertbegriff, der sich am Vorsichtsprinzip orientiert. Der vorsichtig geschätzte Zeitwert ist somit der Wert, der unter Berücksichtigung der Verhältnisse des Einzelfalles der sinnvollste ist. Dabei gilt es immer, den Grundsatz des § 80 Abs. 1 GHKW zu beachten, wonach die Eröffnungsbilanz zum Bilanzstichtag unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und der Schuldenlage zu vermitteln hat.

Als Anlagevermögen sind analog § 54 Abs. 1 GHKW nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen, ansonsten sind die Gegenstände dem Umlaufvermögen zuzuordnen.

Die Eröffnungsbilanz wird - wie die späteren Bilanzen - in Kontenform aufgestellt und muss grundsätzlich die vorgeschriebenen Positionen entsprechend der spezifischen Gliederung enthalten, die sich aus § 62 GHKW ergibt. Wenn dies zu einer transparenteren Darstellung beiträgt, wurde unter Anwendung der vorstehenden Systematik eine feinere Untergliederung vorgenommen - rein kommunalspezifische Aussagen wurden dagegen nicht dargestellt.

Gemäß § 80 Abs. 7 GHKW kann eine Berichtigung von Wertansätzen letztmals im vierten des der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschlusses vorgenommen werden. Für die Berichtigung von Wertansätzen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz gelten die Regelungen des § 83 GemHVO sinngemäß.

2. Angaben zur Bilanz und Bewertung

Die Richtlinien über die Bewertung des Immobilienvermögens wurden vom Kirchensteuerrat einem Arbeitsausschuss übertragen. Dieser Ausschuss hat in seiner Sitzung am 09. Mai 2015 die Bewertungsrichtlinien für das bebaute und unbebaute Grundstücksvermögen des Bischöflichen Stuhls und des Bistums zustimmend zur Kenntnis genommen.

Die Bewertung des unbebauten und bebauten Grundvermögens erfolgte danach in Anlehnung an die Immobilienwertermittlungsverordnung (ImmoWertV). Die Bewertung der Immobilien erfolgte in der Weise differenziert, in dem alle Grundstücke wie unbebaute Grundstücke bei der Bewertung behandelt wurden. Für die Gebäude wurden die Buchwerte, also ohne Grundstückswert ermittelt.

Die Wertermittlung der Grundstücke erfolgte auf der Basis der durch die Gutachterausschüsse bei den Kreisen und kreisfreien Städten (resp. kreisangehörige Städte mit eigenem Gutachterausschuss) veröffentlichten Bodenrichtwerte zum Stichtag 01.01.2016. Die Grundstücke wurden in Abhängigkeit ihrer Nutzung und des Bauplanungsrechtes (§ 30- 35 Baugesetzbuch- BauGB) zonal bewertet.

Die Wertermittlung der Buchwerte der Gebäude erfolgte in Abhängigkeit der überwiegenden Nutzung (50%) nach Anschaffungskosten. Sind solche Kosten nicht belegt, wurde der Buchwert nach dem Ertrags- oder Sachwertverfahren ermittelt. Bezogen auf die Schulen wurden die vom Land anerkannten Friedensneubauwerte zugrunde gelegt.

Erbbaurechte gehören zu den grundstücksgleichen Rechten und wurden analog den Grundsätzen der unbebauten Grundstücke bewertet und der unbelastete Bodenwert bilanziert.

Die zugrundgelegten Abschreibungszeiträume entsprechen der NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände NRW. Hierbei wurden in Übereinstimmung zur Bilanzierung beim B. Stuhl die gleichen Abschreibungszeiten zugrunde gelegt, die sich entsprechend der KSTR-Entscheidung von November 2016 grundsätzlich an den Mittelwerten der NKF-Rahmentabelle orientieren.

Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz gelten für Folgebewertungen in künftigen Haushaltsjahren somit als Anschaffungs- und Herstellungskosten (vergl. § 80 Abs. 4 GHKW).

Im Sinne der Regelungen der GemHVO wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanz auf eine eigenständige Bewertung von Maschinen und technischen Anlagen, die Teil eines Gebäudes sind, sowie von selbständigen beweglichen Gebäudeteilen verzichtet (bezogen auf den Schulbereich sind diese überwiegend über den Friedensneubauwert erfasst). Zukünftig sind diese entsprechend zu berücksichtigen.

Auf der Passivseite wurde entgegen dem aktuellen NKF unterhalb der Allg. Rücklage an der Bildung einer sog. Deckungsrücklage festgehalten, die die Verpflichtungen aus sog. Übertragungsermächtigungen widerspiegelt.

Sonderposten für erhaltene Investitionszuwendungen wurden ab Bewertungsstichtag erfasst (aufgrund der im Ersatzschulbereich geltenden 2 %igen Reduzierung der Eigenleistung kommt die Sonderpostenbildung im Schulbereich nur im Zusammenhang mit investiven kommunalen Zuschüssen vor).

Die gebildeten Pensionsrückstellungen orientieren sich abweichend vom NKF an einer marktüblichen Verzinsung des jährlich zu ermittelten versicherungsmath. Barwertes. Auf gesonderte Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung, Überstunden- und Urlaubsrückstellungen wurde dagegen verzichtet. Rückstellungsbildungen für Altersteilzeit bleiben derzeit späteren Regelungen vorbehalten.

Hinsichtlich der selbständigen und unselbständigen Stiftungen wird auf die gesonderten Bilanzierungsrichtlinien des Bistums verwiesen.

Vermögen, welches das Bistum für Dritte ausschließlich verwaltet (Treuhandvermögen), wird nicht im Bistumshaushalt bilanziert, da das wirtschaftliche Eigentum beim Treugeber verbleibt.

Neben den Regelungen des NKF sind für die Bilanzierung im nrw.-Teil des Bistums folgende ergänzende Richtlinien zu beachten:

- Richtlinie für die Inventarisierung, Bilanzierung und Bewertung von beweglichem Vermögen im nrw.-Teil des Bistums Münster
- Richtlinie für die Bilanzierung, Bewertung und Rechnungslegung von Stiftungen im nrw.-Teil des Bistums Münster
- Richtlinie für die Aktivierung von baulichen Herstellungskosten im nrw.-Teil des Bistums Münster
- Richtlinie für das bebaute und unbebaute Grundvermögen im nrw.-Teil des Bistums Münster

3. Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva:

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2018	4.614.168,26 €
31.12.2019	2.816.795,66 €
Veränderung	-1.797.372,60 €

Die Datenverarbeitungssoftware und Lizenzen wurden entsprechend der Richtlinie für die Inventarisierung, Bilanzierung und Bewertung von beweglichem Vermögen und IT im nrw.-Teil des Bistums Münster als Gruppenwert bewertet.

Hierbei steht die deutliche Reduzierung im Jahr 2019 unmittelbar mit den niedrigen Neuanschaffungen im Zusammenhang. Im Jahr 2019 wurden für insgesamt rd. 0,14 Mio. € neue Software beschafft. Demgegenüber fielen rd. 1,94 Mio. € an Abschreibungen an.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2018	1.511.013,00 €
31.12.2019	1.489.013,00 €
Veränderung	-22.000,00 €

Der Abgang betrifft den Verkauf zweier Waldflächen in Münster und Rees.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2018	619.943.117,09 €
31.12.2019	597.298.873,21 €
Veränderung	-22.644.243,88 €

Zum vorstehenden Vermögen zählt auch das Gebäude Domplatz 27, welches der Verwaltung dient und teils als Wohnung des Bischofs genutzt wird. Der dem Bischöflichen Stuhl zugeordnete Gebäude- sowie anteilige Grund- und Bodenwert betrifft ausschließlich die Wohnungen des Bischofs und des Bischöflichen Kaplans sowie die Gästezimmer. Ferner ist die Bischöfliche Kapelle mit einem Erinnerungswert von 1,- Euro enthalten. Alle übrigen Gebäudeteile sowie der Grund und Boden wurden dem Bistumshaushalt zugeordnet.

Die Wertveränderung betrifft zunächst die Zugänge durch

- Kauf des Gebäudes Spiegelturm 2 in Münster (1,7 Mio. €) sowie
- die unentgeltliche Übernahme des Grundstücks und Gebäudes am Breul 21b (Waschhaus) in Münster (0,73 Mio. €).

Des Weiteren wurde das Gebäude im Tiergarten 125 abgerissen, hier war ein Abgang in Höhe von rd. 0,12 Mio. € zu verzeichnen.

Das Gebäude des DiCV am Kardinal-von-Galen Ring wurde unentgeltlich auf den DiCV übertragen. Der entsprechender Abgang beläuft sich auf 3,81 Mio. €.

Daneben erfolgten durch abgeschlossene Baumaßnahmen Zuschreibungen in Höhe von insgesamt 489 T€ bei den Schulgebäuden des St. Pius Gymnasiums in Coesfeld und des Kardinal-von-Galen-Gymnasiums in Münster.

Neben den o. g. Zu- und Abgängen in einer Höhe von insgesamt rd. -1,0 Mio. € sind weitere planmäßige Abschreibungen in Höhe von 21,6 Mio. € ausgewiesen.

Dem Bilanzwert zum 31.12.2019 liegt folgenden Aufteilung zugrunde:

Position	Bilanzwert 31.12.2019
Bildungshäuser	38.487.404,69 €
Schulen	465.395.978,64 €
Verwaltungsgebäude	41.197.047,43 €
Sonstige Gebäude	52.218.442,45 €
Gesamt:	597.298.873,21 €

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

31.12.2018	59.329.275,34 €
31.12.2019	57.110.546,51 €
Veränderung	-2.218.728,83 €

Dieser Bilanzposition sind Objekte zugeordnet worden, die sich nicht auf Grund des Bistums (grundbuchlich ggfls. B. Stuhl), sondern auf fremden Grund und Boden befinden. Hierzu zählen u. a. die Diözesanbibliothek, das Verwaltungsgebäude Rosenstr. 16, das Schulgebäude und Schülerheim in Ostbevern sowie das Overberg-Kolleg, Münster.

Die diesbezüglich mit rd. 2,22 Mio. € ausgewiesene Veränderung betrifft ausschließlich die planmäßige Abschreibung.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

31.12.2018	63.000,00 €
31.12.2019	121.000,00 €
Veränderung	58.000,00 €

Der Zugang in Höhe von 58 T€ betrifft den im Verlauf des Haushaltsjahres 2019 erfolgten Erwerb von liturgischen Gegenständen, Kunst u. Bildern.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

31.12.2018	203.673,77 €
31.12.2019	211.086,59 €
Veränderung	7.412,82 €

Vorstehend genanntes Anlagevermögen wurde zur Eröffnungsbilanz entsprechend der Richtlinie für die Inventarisierung, Bilanzierung und Bewertung von beweglichem Vermögen und IT im nrw.-Teil des Bistums Münster im Wege der Einzelbewertung bewertet. Dabei wurden aktuelle Zeitwerte unter Berücksichtigung der bis dato aufgelaufenen fiktiven Abschreibungen zu Grunde gelegt, um die Buchwerte zum 01.01.2018 zu ermitteln.

Die Veränderung im Verlauf des Jahres 2019 setzt sich zunächst aus Zugängen 2019 (rd. 70,0 T€ für 3 KFZ und 2 Maschinen), Abgängen (1,7 T€ Abgang von KFZs) und regulären Abschreibungen (rd. 55,9 T€) zusammen. Gleichzeitig waren für 2019 weitere Abgänge in Höhe von rd. 3,0 T€ zu berücksichtigen (Abgang bei einer Audioanlage aufgrund Korrektur der Besitzverhältnisse mit BibelTV auf 50/50).

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2018	11.057.339,20 €
31.12.2019	10.130.003,71 €
Veränderung	-927.335,49 €

Vorstehendes Anlagevermögen wurde entsprechend der Richtlinie für die Inventarisierung, Bilanzierung und Bewertung von beweglichem Vermögen und IT im nrw.-Teil des Bistums Münster bewertet. Hierbei wurden Fest-, Gruppen- und Einzelbewertungen vorgenommen.

Die Veränderung setzt sich zunächst aus Zugängen 2019 (rd. 329,3 T€) und regulären Abschreibungen (rd. 1.256,6 T€) zusammen. Abgänge aus noch nicht vollständig abgeschriebener Hardware waren 2019 nicht zu verzeichnen.

Dem Bilanzwert zum 31.12.2019 liegt folgende Aufteilung zugrunde:

Position	Bilanzwert
IT (Hardware) - Gruppenbewertung	620.434,97 €
IT (Hardware Telefonie)	241.337,83 €
Einrichtung für bischöfliche Schulen - Festwert	7.726.739,62 €
Einrichtung für die bischöfl. Verwaltung - Gruppenbewertung	1.412.211,09 €
Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung	129.280,20 €
Gesamt:	10.130.003,71 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

31.12.2018	47.210.835,09 €
31.12.2018	74.687.467,42 €
Veränderung	27.476.632,33 €

Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertiggestellter Sachanlagen ab. Erfasst werden die bis zum Bilanzstichtag angefallenen Anschaffungs- und Herstellungskosten (siehe Spalte Zugänge) für alle begonnenen, aber noch nicht abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen. Sofern Maßnahmen im Berichtsjahr vollständig oder teilweise abgeschlossen wurden, sind die entsprechenden Beträge auf die vorgenannten Bilanzpositionen umgebucht worden (siehe Spalte Abgänge). Die vollständigen Zu- und Abgänge sind der folgenden Tabelle zu entnehmen:

Objekt / Immobilie	Maßnahme	Bestand zum 31.12.2018	Zugang 2019	Abgang 2019	Anlage im Bau zum 31.12.19
Fachklinik Norderney	Neubau Wohneinheiten	499.729,69 €	3.166.239,61 €		3.665.969,30 €
Gertrudenstift Rheine	Erweiterung	1.752.794,94 €	86.797,62 €	-11.785,86 €	1.827.806,70 €
Fürstin-von-Gallitzin-Heim	techn. Instandsetzung	0,00 €	149.099,80 €		149.099,80 €
Studentenwohnheim am Overberg Kolleg	Neubau Studierendenwohnheim	908.104,42 €	1.288.725,62 €		2.196.830,04 €
BGV I - Domplatz 27	Herrichtung Büroräume f. Abt. 150	381.158,43 €	859.743,04 €		1.240.901,47 €
BGV III - Rosenstr. 16/17, MS	Fenstersanierung	34.614,77 €	780.109,42 €		814.724,19 €
BGV - Breul 23	Neubau Verwaltungsgebäude	639.898,53 €	362.327,34 €		1.002.225,87 €
BGV - Johann-Krane-Weg 46	Bautechn. Ertüchtigungsmaßn. Gesamte Gebäudeanlage	82.044,83 €	165.694,08 €		247.738,91 €
Jugendburg Gemen	Sanierung Gästezimmer (Schleusenturm)	2.567.540,47 €	278.193,55 €		2.845.734,02 €
Jugendburg Gemen	Neubau Wirtschaftsgebäude / Gärtnerstation	21.712,01 €	154.031,19 €		175.743,20 €
LVHS Freckenhorst	Erneuerung Warmwasserbereitung u. BHKW	84.739,95 €	117.838,59 €		202.578,54 €
Franz-Hitze-Haus	Umbau / Sanierung Speiseräume / Küchenbereich	780.935,39 €	1.737.630,18 €		2.518.565,57 €
EKS Herten	Brandschutz / Sanierung Innen	323.727,49 €	6.147,23 €		329.874,72 €
	Sanierung Außen WC-Gebäude und Trafoanlage	16.500,00 €	136.378,11 €		152.878,11 €
	Sanierung Sporthalle	40.000,00 €	0,00 €		40.000,00 €
Johann-Heinr.-Schmülling Realschule Warendorf	Gesamtsanierung	5.481.978,42 €	6.006.440,08 €		11.488.418,50 €
Marien-Realschule Dülmen	Sanierung Bauteil D	0,00 €	1.078,84 €		1.078,84 €

Liebfrauenschule Nottuln	Ausbau zur 4-zügigen Sekundarschule	5.224,82 €	0,00 €		5.224,82 €
Maristen-Realschule Recklinghausen	Sanierung und funktionale Neuordnung	50.924,65 €	2.912,50 €		53.837,15 €
Liebfrauenschule Nottuln	Zielplanung Sekundarschule	41.840,73 €	0,00 €		41.840,73 €
Marienschule Münster	Gesamtsanierung Sporthalle und Aula	49.243,10 €	2.870,85 €		52.113,95 €
St. Pius Gymnasium Coesfeld	Schulraumprogr. Z. 3-zügigkeit inkl. Übermittag	219.510,80 €	29.855,67 €	-249.366,47 €	0,00 €
	Erneu. Heizflächen, Lüftungsanlage u. Beleuchtung	0,00 €	178.700,00 €		178.700,00 €
Gymnasium Johanneum Ostbevern	Teilsanierung Turmbau	218.228,86 €	4.568,74 €		222.797,60 €
Gymnasium St. Mauritz Münster	Gesamtsanierung Altbau/ Ausbau zur Ganztagschule	6.479.268,91 €	1.675.646,56 €		8.154.915,47 €
KvG-Gymnasium Münster	Umbau u. Sanierung des Verw.- u. Lehrerbereichs	118.354,65 €	0,00 €	-118.354,65 €	0,00 €
	Sanierung Gebäude II	121.595,66 €	0,00 €	-121.595,66 €	0,00 €
	Sanierung und funktionale Neuordnung	4.226.012,27 €	3.640.825,24 €		7.866.837,51 €
Gymnasium St. Michael Ahlen	Gesamtsanierung Sporthalle	416.411,07 €	28,80 €		416.439,87 €
St. Josef-Gymnasium Bocholt	Neubau Sporthalle	82.715,39 €	305.176,65 €		387.892,04 €
AJG Neuenkirchen	Abbruch Missionshaus / Neubau für den Schulber.	10.534.173,96 €	993.624,18 €		11.527.798,14 €
Friedensschule Münster	Neugestaltung der Außenanlagen	104.493,58 €	648.174,95 €		752.668,53 €
	Umstrukturierung / Erweiterung Mensa	3.727.465,51 €	254.225,58 €		3.981.691,09 €
	Fassadensanierung	2.188.240,77 €	3.781.310,03 €		5.969.550,80 €
Overberg-Kolleg Münster	Gesamtsanierung Innen	2.646.696,51 €	1.121.000,20 €		3.767.696,71 €
Fürstenbergschule Recke	Sanierung der NW-Räume	1.415.719,90 €	37.636,26 €		1.453.356,16 €
Schülerheim Loburg	Gesamtsanierung Schlossgebäude	949.234,61 €	4.704,46 €		953.939,07 €
		47.210.835,09 €	27.977.734,97 €	-501.102,64 €	74.687.467,42 €

In den vorstehenden Abgängen ist ein Betrag in Höhe von 11.785,86 € enthalten, welcher im Rahmen einer Baumaßnahme (Erweiterung Gertrudenstift) für Einrichtungsgegenstände verausgabt wurde. Die Mittel wurden als Zugang bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung wieder aktiviert.

Es wurden insgesamt 3 Baumaßnahmen am St. Pius Gymnasium Coesfeld (249,4 T€) und am KvG-Gymnasium Münster (240,0 T€) abgeschlossen und aktiviert.

Die Summe der Abgänge bei den Anlagen im Bau beläuft sich damit auf insgesamt 501.102,64 €.

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

31.12.2018	19.808.285,31 €
31.12.2019	19.808.285,31 €
Veränderung	0,00 €

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen das Bistum beteiligt ist. Maßgeblich zur Abgrenzung zu den Beteiligungen (vergl. 1.3.3) ist, dass das Bistum einen herrschenden Einfluss auf das Unternehmen haben muss, was i. d. R. der Fall ist, wenn das Anteilsverhältnis über 50 % liegt. Darüber hinaus hat das Bistum unter dem Bilanzposten „Verbundene Unternehmen“, ggfls. auch unter dem Bilanzposten „Beteiligungen“ (bei mehreren Stiftern), eine rechtlich selbständige Stiftung anzusetzen, wenn sie selbst als Stifterin aufgetreten ist und die von ihr errichtete Stiftung kirchliche/caritative Aufgaben erfüllen soll. Eine rechtsfähige Stiftung ist dann wirtschaftlich als eine eigene kirchliche Stiftung anzusetzen, wenn die Stiftung vom Bistum errichtet wurde. Änderungen haben sich diesbezüglich 2019 nicht ergeben.

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 01.01.2018	Bilanzwert 31.12.2018
Dialog-Medien und Emmaus-Reisen GmbH, Münster	100 %	689.920,-- €	689.920,-- €
Hotelbesitzgesellschaft Kolpinghaus Münster mbH, Münster	51 %	26.075,89 €	26.075,89 €
Stadthotel Münster GmbH, Münster	51 %	26.075,89 €	26.075,89 €
GSM, Gesellschaft für Sozialmarketing und Sozialbeteiligung Münster gGmbH i. L., Münster	100 %	25.000,-- €	25.000,-- €
Bischöfliches Studierendenwerk gGmbH, Münster	100 %	25.000,-- €	25.000,-- €
Deutsches Studentenheim GmbH, Münster	53 %	30.000,-- €	30.000,-- €
Ferdinandeische Stiftung, Münster	100 %	1,-- €	1,-- €
Stiftung Haus Hall, Gescher	100 %	17.137.984,80 €	17.137.984,80 €
Stiftung Coll. Johanneum, Ostbevern	100 %	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
Dachstiftung für den nrw.-Teil des Bistums Münster	100 %	848.227,73 €	848.227,73 €
Gesamtsumme verbundene Unternehmen:		19.808.285,31 €	19.808.285,31 €

Die im Zusammenhang mit dem 1.200jährigen Bistumsjubiläum gegründete Gesellschaft für Sozialmarketing und Sozialbeteiligung Münster gGmbH, Münster, befindet sich weiterhin noch in Liquidation.

Nachrichtlich ist darauf hinzuweisen, dass die rechtlich selbstständige Stiftung Haus Hall nach dem NKF - abweichend zum Handelsgesetzbuch - als Finanzanlage und wegen der Verfügungsbeschränkung gleichzeitig als Passivposten im Eigenkapital (Sonderrücklage) auszuweisen ist.

Die zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz noch ausstehende Bewertung der Stiftungen Bischöfliches Priesterseminar und Coll. Borromaeum ist inzwischen erfolgt und kann im Rahmen einer Berichtigung der Eröffnungsbilanz im Haushaltsjahr 2020 entsprechend ausgewiesen werden.

Dagegen geht die Gründung der Dachstiftung für den nrw.-Teil des Bistums Münster (Liudger-Stiftung - Gemeinschaftsstiftung im Bistum Münster) auf den KSTR-Beschluss vom 08. September 2018 zurück. Danach wurden die neu gegründete Stiftung aus einem dem Bistum Münster zugeflossenen Nachlass mit einem Grundstock in Höhe von rd. 848 T€ ausgestattet. Die Stiftung soll sich aktiv um Zustiftungen, die Übertragung der Verwaltung unselbständiger Stiftungen und sonstige Zuwendungen bemühen. Davon unabhängig soll die Stiftung zur Verfügung stehen, um Spendenwilligen und insbesondere älteren Menschen alternative Möglichkeiten anbieten zu können. Analog zu Haus Hall Gescher wurde passivseitig unter dem Bilanzposten „Sonderrücklage Stiftungen“ ein gleichwertiger Ansatz ausgewiesen.

1.3.3 Beteiligungen

31.12.2018	5.263.416,47 €
31.12.2019	5.263.416,47 €
Veränderung	0,00 €

Im Rechnungsjahr 2019 haben sich keine Veränderungen ergeben.

Beteiligungen an Unternehmen, Sondervermögen und rechtlich unselbständige Stiftungen sind mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals angesetzt. Hierzu wird folgende Übersicht gegeben:

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2018	Bilanzwert 31.12.2019
Tellux-Beteiligungsgesellschaft mbH, München	5,40 %	307.750,-- €	307.750,-- €
Caritas Gesundheitszentrum für Familien Norderney GmbH, Osnabrück	48,00 %	12.000,-- €	12.000,-- €
Gemeinnützige Gesellschaft zur Förde- rung von Wissenschaft und Bildung F.W.B. GmbH, Düsseldorf	20,00 %	5.500,-- €	5.500,-- €
Kath. Fachhochschule gGmbH, Köln	20,00 %	5.112,92 €	5.112,92 €
RELIGIO Westfälisches Museum für reli- giöse Kultur GmbH, Telgte	20,00 %	5.112,92 €	5.112,92 €
KNA Katholische Nachrichten-Agentur GmbH, Bonn	0,65 %	4.500,-- €	4.500,-- €
Aachener Siedlungs- und Wohnungsge- sellschaft mbH, Köln	10,65 %	3.941.020,-- €	3.941.020,-- €
Kath. Schulstiftung im Bistum Münster	0,05 %	25.000,-- €	25.000,-- €
Stiftung zur Ausbildung kath. Geistlicher im Bistum Münster	0,04 %	25.000,-- €	25.000,-- €
Bischof Heinrich Tenhumberg-Stiftung	31,42 %	932.420,63 €	932.420,63 €
Gesamtsumme Beteiligungen:		5.263.416,47 €	5.263.416,47 €

Die Werthaltigkeit der jeweils vorstehend eingebuchten Beteiligungsverhältnisse ist durch die geprüften Jahresabschlüsse testiert.

1.3.4 Sondervermögen

31.12.2018	8.947.440,37 €
31.12.2019	8.947.440,37 €
Veränderung	0,00 €

Unter dieser Bilanzposition sind als Sondervermögen des Bistums die wirtschaftlichen Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit und Einrichtungen, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, anzusetzen. Diesbezüglich haben sich im Rahmen der Haushaltsdurchführung 2019 keine Veränderungen ergeben:

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2018
Anstalt Stift Tilbeck (Stift Maria-Hilf)	100 %	8.398.737,62 €
Bauhilfefonds der Diözese Münster	100 %	548.702,75 €
Gesamtsumme Sondervermögen		8.947.440,37 €

Vorstehender Ausweis erfolgt in Übereinstimmung zu den geprüften Jahresabschluss 2018 der betreffenden Einrichtungen. Passivseitig erfolgt in gleicher Höhe unter der Position „Sonstige Sonderposten“ (vergl. Ziff. 2.4) ein gleich lautender Ausweis.

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2018	1.216.622.378,56 €
31.12.2019	1.264.155.026,47 €
Veränderung	47.532.647,91 €

Das Bistum Münster vollzieht die Aktivanlagen seines Vermögens in Abstimmung mit dem Kirchensteuerrat nach zwei getrennten Anlagerichtlinien:

- Bereich Bistum Münster (Allgemein)
- Absicherung der Versorgungslasten

Bezogen auf die Anlagen des Bistums wird nur ein Teil der Fonds an einer Börse gehandelt. Der überwiegende Teil (Spezialfonds und institutionelle Fonds) werden nicht an einer Börse gehandelt. Auf Grund des Grundsatzes der Einheitlichkeit der Bewertung erfolgte die Bewertung aller Fonds mit den historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten. Nicht realisierte stille Reserven sind somit nicht ausgewiesen.

Hinweis: Auf die gesonderten Ausführungen der Concunia GmbH (Wirtschaftsprüfungsgesellschaft und Steuerberatungsgesellschaft) vom 15.01.2018 wird ebenfalls verwiesen.

	Bilanzwert 31.12.2018	Bilanzwert 31.12.2019
Wertpapiere zur Versorgungsabsicherung	631.766.136,25 €	644.186.740,07 €
Wertpapiere für den übrigen Bereich des Bistums Münster	584.793.828,46 €	619.905.872,55 €
Wertpapiere FSM	62.413,85 €	62.413,85 €
Gesamtsumme	1.216.622.378,56 €	1.264.155.026,47 €

Die Veränderungen im Bereich der Wertpapiere zur Versorgungsabsicherung sind im Zusammenhang mit der Absicherung des versicherungsmath. Barwertes zu sehen. Entsprechend wird auf die weiteren Aussagen zur Passivseite (Rückstellungen für die Versorgung) verwiesen.

Dagegen resultiert die relativ hohe Veränderung für den übrigen Bereich des Bistums Münster aus dem guten Jahresabschluss 2017.

1.3.6 Ausleihungen

31.12.2018	5.981.459,58 €
31.12.2019	5.718.345,57 €
Veränderung	-263.114,01 €

Ausleihungen als langfristige Forderungen aus Geld- oder Finanzgeschäften (z. B. Darlehen) werden mit den Anschaffungskosten bzw. dem Barwert bilanziert. Die Mitgliedschaft in einer eingetragenen Genossenschaft gilt gem. § 271 Abs. 1 HGB nicht als Beteiligung und ist daher auch unter den „Sonstigen Ausleihungen“ zu aktivieren. Für Ausleihungen gelten die allgemeinen Bewertungsgrundsätze.

Gegenüber dem 31.12.2018 ergeben sich zum Stichtag 31.12.2019 folgende Veränderungen:

Unternehmen	Anteil	Wert in € 31.12.2018	Wert in € 31.12.2019
DKM Darlehnskasse Münster eG	1.000 Genossen- schaftsanteile	300.000,-- €	300.000,-- €
Volksbank Gelsenkir- chen	1 Genossen- schaftsanteil	250,-- €	250,-- €
Bistum Magdeburg	3 Darlehen	1.500.000,-- €	1.500.000,-- €
Ludgerus- gemeinschaft e.V., Münster	1 Darlehen	153.387,56 €	0,-- €
Hotelbesitzgesellschaft Kolpinghaus Münster GmbH	1 Darlehen	715.399,45 €	688.403,23 €
Bischof Hermann- Stiftung, Münster	1 Darlehen	2.804.422,57 €	2.727.692,34 €
August Doerner-Stif- tung, Burg Lantershofen, 53501 Grafschaft	1 Stifter-Darlehen	500.000,-- €	500.000,-- €
Sonstige Darlehen (Pfr. H.)	1 Darlehen	8.000,-- €	2.000,-- €
Gesamtsumme Ausleihungen:		5.981.459,58 €	5.718.345,57 €

Das o. g. Darlehen für die Ludgerusgemeinschaft wurde im Verlauf des Haushaltsjahres 2019 unter Beteiligung des Kirchensteuerrates endgültig in einen Zuschuss umgewandelt. Demgegenüber betreffen die übrigen Tilgungsleistungen den regulären Tilgungsdienst.

1.3.7 Sonstige Finanzanlagen

Das Bistum bietet seinen Mitarbeitern entsprechende Lebenszeitkonten an, die von der DBZWK (Deutsche Beratungsgesellschaft für Zeitwertkonten und Lebensarbeitszeitmodelle mbH) verwaltet werden. Die Wertguthaben (einschl. Anlagen aus angelegten AG-Sozialversicherungsbeiträgen) waren zum Ende des Jahres 2019 mit 1,073 Mio. € als Treugut zu bilanzieren.

2. Umlaufvermögen

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2018	20.168.188,10 €
31.12.2019	29.492.304,94 €
Veränderung	9.324.116,84 €

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden auf der Basis des letzten Jahresabschlusses 2018 entwickelt. Auf eine gesonderte Aufteilung nach öffentlichen und privatrechtlichen Forderungen wurde verzichtet. Entsprechend entfällt die „Sammelposition“ der sonstigen Vermögensgegenstände.

Darüber hinaus werden die im Vorschussbereich noch nicht abgerechneten Bestände hier als Forderung berücksichtigt (die Bestände der Verwahrungen sind im Passiv als sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen).

Position	Bilanzwert 31.12.2018	Bilanzwert 31.12.2019
Forderungen (Kassen-Einnahmereste)	9.743.624,07 €	17.362.641,01 €
Forderungen gegenüber Vorschussbereich	10.424.564,03 €	12.129.663,93 €
Gesamt:	20.168.188,10 €	29.492.304,94 €

Auf den als Anlage beigefügten Forderungsspiegel wird verwiesen.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

31.12.2018	35.881.046,00 €
31.12.2019	65.881.046,00 €
Veränderung	30.000.000,00 €

Die Bistumskasse hält für die Kassengemeinschaft Bistum vor dem Hintergrund der derzeitigen „Negativzinsen“ zur Liquiditätssteuerung u. a. noch einen sog. „Geldmarktfonds“ (UnInstitutional Euro Reserve Plus). Dieser Bestand betrug zum 31.12.2019 rd. 65,9 Mio. €. Im Zusammenhang mit dem vom Kirchensteuerrat im Mai 2020 verabschiedeten neuen Anlagerichtlinien sowie der veränderten Liquiditätssteuerung ist vorgesehen, diesen Bestand im Verlauf 2020 zum geeigneten Zeitpunkt zu veräußern.

2.4 Liquide Mittel

Der Bistumshaushalt sowie die übrigen hier bilanzierten Mandanten werden zusammen mit weiteren Rechtsträgern in einer Kassengemeinschaft nach dem Prinzip der Einheitskasse geführt. Der gesamte Zahlungsverkehr (Ein- und Auszahlungen) läuft für alle angeschlossenen Mandanten zentral über ein gemeinsames Bankkonto. Die Trennung der anteiligen Kassenbestände jedes Mandanten erfolgt buchhalterisch und wird abschlusstäglich im Tagesabschluss der Bistumskasse nachgewiesen. Die liquiden Mittel haben sich 2019 wie folgt entwickelt:

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	- 8.683.831,98 €
Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	-24.000.000,00 €
Anfangsbestand an Finanzmitteln	53.275.848,40 €
Bestand an fremden Finanzmitteln	-7.690.719,29 €
Liquide Mittel	12.901.297,13 €

Unter diesem Bilanzposten sind alle Finanzmittel anzusetzen, über die das Bistum Münster frei verfügen kann. Hierunter fallen auch alle Barbestände in den Einrichtungen (Bildungshäuser, Schulen etc.). Der Gesamtbestand der liquiden Mittel ist gemäß Ausweis in der Finanzrechnung gegenüber dem Vorjahr um rd. 40,4 Mio. € gesunken.

2 Aktive Rechnungsabgrenzung

31.12.2018	9.635.280,25 €
31.12.2019	10.570.122,02 €
Veränderung	934.841,77 €

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden gebildet, um eine periodengerechte Erfolgsermittlung zu gewährleisten. Bei den RAP wird nach aktiven und passiven RAP unterschieden. Auf der Aktivseite der Bilanz sind Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, wenn Ausgaben vor dem Abschlussstichtag eines Haushaltsjahres geleistet werden, diese aber Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Dies ist vielfach bei der Beamtenbesoldung der Fall, die bezogen auf den Bereich des Bistums aber bereits periodengerecht in das Ergebnis eingeflossen ist.

Buchungstechnisch handelt es sich für das Bistum um die sog. neg. Kassenausgabereste. Hiervon entfallen 2019 allein rd. 8,4 Mio. € auf die 1. Rate der für das Haushaltsjahr 2020 bestimmten Schlüsselzuweisungen für Pfarreien (ohne TEK).

Passiva:

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

31.12.2018	1.201.953.521,39 €
31.12.2019	1.196.033.847,12 €
Veränderung	-5.919.674,27 €

Die allgemeine Rücklage stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten, jedoch ohne Sonderrücklagen und Ausgleichsrücklage dar.

Gemäß § 64 Abs. 3 GHKW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Diesbezüglich ergaben sich 2019 keine zu berücksichtigenden Sachverhalte.

1.1.1 Deckungsrücklage

31.12.2018	66.191.836,49 €
31.12.2019	69.843.035,05 €
Veränderung	3.651.198,56 €

Die Deckungsrücklage spiegelt unterhalb der Allg. Rücklage die sich aus den gebildeten Haushaltsausgaberesten 2019 ergebenden Belastungen des neuen Haushaltsjahres wider. Auch im NKF stehen diese (dann als „Übertragungsermächtigungen“) im neuen Haushaltsjahr als zusätzliche Ausgabeermächtigung zur Verfügung, ohne das alte Jahr zu belasten. Entsprechend wird diese „Passivdarstellung“ auch in künftigen Jahren so erfolgen. Im kommunalen Bereich wurde die Verpflichtung zu dieser Darstellung inzwischen aufgehoben - im Hinblick auf die Transparenz („gebundene Haushaltsmittel“), soll diese im Prinzip nachrichtliche Darstellung auch künftig beibehalten werden.

Im Ergebnis spiegelt die Veränderung die Differenz zwischen den gebildeten Ermächtigungsübertragungen 2018 zu 2019 wieder.

1.2 Sonderrücklagen

1.2.1 Schulbautilgungsrücklage

31.12.2018	11.535.439,11 €
31.12.2019	9.347.795,39 €
Veränderung	-2.187.643,72 €

Das Land NRW fördert Schulbauinvestitionen ausschließlich im Darlehensmodell und genehmigt über einen Zeitraum von 10 Jahren die Einstellung der entsprechenden Darlehenszinsen in den jeweiligen Schulhaushalt (94 % Landesförderung, 6 % Eigenleistung Schulträger). Nach Ablauf der 10-jährigen Einsetzbarkeit der Zinsen löst das Bistum diese Darlehen vollständig ab. Um diesen Sondertilgungsaufwand nach Ablauf von 10 Jahren aufbringen zu können, steht die Schulbautilgungsrücklage zur Verfügung, in der während der Laufzeit entsprechende Ansammlungen erfolgen. Im Ergebnis resultiert die Veränderung mit rd. 1,62 Mio. € aus neuen Zuführungen und rd. 3,81 Mio. € aus Entnahmen für die Ablösung von insgesamt 4 Darlehen.

1.2.2 Sonderrücklage Stiftungen

31.12.2018	19.968.634,16 €
31.12.2019	19.968.634,16 €
Veränderung	0,00 €

Das Bistum hat unter dem Bilanzposten „Verbundene Unternehmen“, ggfls. auch unter dem Bilanzposten „Beteiligungen“ (bei mehreren Stiftern), eine rechtlich selbständige Stiftung anzusetzen, wenn sie selbst als Stifterin aufgetreten ist und die von ihr errichtete Stiftung kirchliche/caritative Aufgaben erfüllen soll. Eine rechtsfähige Stiftung ist dann wirtschaftlich als eine eigene kirchliche Stiftung anzusetzen, wenn die Stiftung vom Bistum errichtet wurde.

Auf der Passivseite ist ein gleichwertiger Ansatz unter dem Bilanzposten „Sonderrücklage“ auszuweisen, den das Bistum zusätzlich zum Ansatz der Stiftung auf der Aktivseite der Bilanz auszuweisen hat.

Diesbezüglich haben sich keine Veränderungen ergeben:

Position	Bilanzwert 31.12.2018	Bilanzwert 31.12.2019
Ferdinandeische Stiftung, Münster	1,-- €	1,-- €
Haus Hall, Gescher	17.137.984,80 €	17.137.984,80 €
Stiftung Coll. Johanneum, Ostbevern	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
Kath. Schulstiftung im Bistum Münster	25.000,00 €	25.000,00 €
Stiftung zur Ausbildung katholischer Geistlicher im Bistum Münster	25.000,00 €	25.000,00 €
Bischof Tenhumberg-Stiftung	932.420,63 €	932.420,63 €
Liudgerstiftung	848.227,73 €	848.227,73 €
Bilanzwert Sonderrücklage Stiftungen	19.968.634,16 €	19.968.634,16 €

Die zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz noch ausstehende Bewertung der Stiftungen Bischöfliches Priesterseminar und Coll. Borromaeum ist inzwischen erfolgt und kann im Rahmen einer Berichtigung der Eröffnungsbilanz im Haushaltsjahr 2020 entsprechend ausgewiesen werden.

Dagegen geht die Gründung der Dachstiftung für den nrw.-Teil des Bistums Münster (Liudgerstiftung) auf den KSTR-Beschluss vom 08. September 2018 zurück. Danach wurden die neu gegründete Stiftung aus einem dem Bistum Münster zugeflossenen Nachlass mit einem Grundstock in Höhe von rd. 848 T€ ausgestattet. Die Stiftung soll sich aktiv um Zustiftungen, die Übertragung der Verwaltung unselbständiger Stiftungen und sonstige Zuwendungen bemühen. Davon unabhängig soll die Stiftung zur Verfügung stehen, um Spendenwilligen und insbesondere älteren Menschen alternative Möglichkeiten anbieten zu können. Analog zu Haus Hall Gescher, wurde aktivseitig unter dem Bilanzposten „Anteile an verbundenen Unternehmen“ ein gleichwertiger Ansatz ausgewiesen.

1.2.3 Sonderrücklage Mittagsverpflegung Schulen

31.12.2018	62.413,85 €
31.12.2019	62.413,85 €
Veränderung	0,00 €

Die Sonderrücklage betrifft ausschließlich die Friedensschule in Münster und hat den Zweck, notwendige Ersatzbeschaffungen im Bereich der Kucheneinrichtung sicherzustellen.

1.3 Ausgleichsrücklage

31.12.2018	45.649.866,78 €
31.12.2019	96.906.213,36 €
Veränderung	51.256.346,58 €

Die Ausgleichsrücklage ist eine von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennte Unterposition des Eigenkapitals, die im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines „Puffers“ für Schwankungen des Jahresergebnisses hat. Sie darf zum Ausgleich von Fehlbeträgen eingesetzt werden.

Die Ausgleichsrücklage kann gem. § 1 Abs. 3 GHKW bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden.

Bezogen auf das Bistum Münster wurde der Ausgleichsrücklage der verbleibende Überschuss aus dem Jahresabschluss 2018 zugeführt. Zulasten des Jahres 2020 wird sich der Bestand der Ausgleichsrücklage um den Jahresüberschuss 2019 vermehren.

1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag

Der mit rd. 34,8 Mio. € ausgewiesene Jahresüberschuss entspricht dem Jahresergebnis aus der Ergebnisrechnung.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Gem. § 64 Abs. 4 GHKW sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt wurden, als Sonderposten anzusetzen.

Da die Investitionsförderung im Ersatzschulbereich seitens des Landes über einen zeitlich auf 10 Jahre begrenzten Zeitraum nur darlehensweise erfolgt, waren in der Eröffnungsbilanz des Bistums zum 01.01.2018 hierfür kein Sonderposten anzusetzen. Vergl. auch 4.7.

2.4 Sonstige Sonderposten

31.12.2018	11.662.220,99 €
31.12.2018	11.678.220,99 €
Veränderung	16.000,00 €

Vergl. Aussagen zu 1.3.4 (Sondervermögen). Zunächst sind auszuweisen:

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2018	Bilanzwert 31.12.2019
Anstalt Stift Tilbeck (Stift Maria-Hilf)	100 %	8.398.737,62 €	8.398.737,62 €
Bauhilfefonds der Diözese Münster	100 %	548.702,75 €	548.702,75 €
Zwischensumme sonstige Sonderposten:		8.947.440,37 €	8.947.440,37 €

Darüber hinaus wurden im lfd. Haushaltsjahr zu Lasten der Allg. Rücklage nachfolgende Sonderposten neu gebildet (Passivtausch):

Unternehmen	Bilanzwert 31.12.2018	Bilanzwert 31.12.2019
Nachlass Erdel-ten-Brink	2.180.170,62 €	2.180.170,62 €
Nachlass Landers	251.000,00 €	267.000,00 €
Nachlass Willibrordus-Stift	283.610,00 €	283.610,00 €
Zwischensumme s. Sonderp. Nachlässe	2.714.780,62 €	2.730.780,62 €
Gesamtsumme sonstige Sonderposten	11.662.220,99 €	11.678.220,99 €

Die bezogen auf Stift Tilbeck sowie den Bauhilfefonds ausgewiesenen Werte stehen in Übereinstimmung zu den in den jeweiligen Jahresabschlüssen 2018 gezeigten Eigenkapital. Bezogen auf die Nachlässe wurden die erzielten Erträge zu 100 % ergebniswirksam verwandt, dass Nachlassvermögen vollständig erhalten.

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

31.12.2018	647.832.016,00 €
31.12.2019	667.600.002,67 €
Veränderung	19.767.986,67 €

Die entsprechend § 57 Abs. 1 GHKW zu bilanzierenden Pensionsrückstellungen wurden auf der Grundlage eines versicherungsmath. Gutachtens als Barwert ermittelt. Zu den Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche (einschl. Beihilfen) nach dem Ausscheiden aus dem Dienst, die das Bistum in seiner Eigenschaft als Anstellungsträger zu tragen hat. Aktueller Gutachtenstichtag ist der 31.12.2019.

Die dem Gutachten zugrunde liegenden Parameter entsprechen der mit dem Kirchensteuerrat getroffenen Festlegung:

Rechnungszinssatz	2,33 %
Rententrend	2,30 % bis 2021, 2,0 % ab 2022
Pensionseintritt Laien	64 Jahre
Pensionseintritt Priester	73 Jahre
Kopfschadenstatistik (Beihilfen)	Beamte: 100 % Lehrkräfte bzw. Laien: 80 % Priester: 120 %
Sterbewahrscheinlichkeit lt. Richttafeln	Geburtsjahr -20 Jahre
Richttafeln	2018 G

Die Bilanzposition der Pensionsrückstellungen setzt sich aus folgenden Einzelbeträgen zusammen und verhält sich zum versicherungsmath. Barwert (Stichtag 31.12.2019) wie folgt:

	Rückstellung 01.01.2019	Rückstellung 31.12.2019	Versicherungs. Barwert 31.12.2019
Geistliche	402.337.477,78 €	414.461.963,46 €	477.930.058,00 €
Laien (BGV, Schulen, Pfarrhaus- hälterinnen, übriger Bereich)	243.163.932,20 €	250.807.433,19 €	305.770.152,00 €
Katholische Hochschule (Katho)	2.330.606,02 €	2.330.606,02 €	2.968.059,72 €
Gesamtsumme Pensionsrückstellungen:	647.832.016,00 €	667.600.002,67 €	786.668.269,72 €

Auf der Grundlage des aktuellen versicherungsmath. Gutachtens zum 31.12.2019 ist der versicherungsmath. Barwert damit in Höhe von 84,86 % abgesichert.

3.5 Sonstige Rückstellungen

31.12.2018	14.425.600,00 €
31.12.2019	15.123.949,27 €
Veränderung	698.349,27 €

Gemäß § 57 Abs. 3 GHKW sind für die Verpflichtungen, die dem Grund oder der Höhe nach zum Abschluss- bzw. Eröffnungsbilanzstichtag nicht genau bekannt sind, Rückstellungen zu bilden, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Die Abgrenzung der Verbindlichkeitenrückstellung zu den echten Verbindlichkeiten orientiert sich also daran, ob die Schulden dem Grund und/oder der Höhe nach ungewiss sind (Rückstellung) oder feststehen (Verbindlichkeit).

Vor diesem Hintergrund wurde die bis einschl. 2017 geführte Sonderrücklage für interdiözesane Kirchensteuerverrechnung aufgelöst und zum Jahresabschluss 2018 mit noch rd. 14,3 Mio. € ausgewiesen. Die 2019 mit rd. 0,69 Mio. € ausgewiesene Veränderung resultiert dagegen aus nachfolgenden Änderungen:

- 376.600,-- € Rückstellungsauflösung in Höhe des Anteils, den das Bistum Münster im Rahmen der Clearing-Abrechnung 2015 (für das Abrechnungsjahr 2015) an den VDD zurückzahlen hatte. Nur die Anpassungen der Folgejahre sind ergebnisrelevant in den Abschluss 2019 eingeflossen.
- 1.074.949,27 € Bildung einer sonstigen Rückstellung im Zusammenhang mit der Bildung von Lebenszeitkonten, die von der DBZWK (Deutsche Beratungsgesellschaft für Zeitwertkonten und Lebensarbeitszeitmodelle mbH) verwaltet werden. Die Wertguthaben (einschl. Anlagen aus angelegten AG-Sozialversicherungsbeiträgen) waren zum Ende des Jahres 2019 mit 1,073 Mio. € als sonst. Rückstellung zu bilanzieren. Eine buchungsrelevante Unterdeckung zwischen Rückdeckungsvermögen und sicherungspflichtigem Betrag lag zum Bilanzstichtag nicht vor (Differenz 1.846,42 €).

4. Verbindlichkeiten

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

01.01.2018	19.060.577,89 €
31.12.2018	14.467.294,95 €
Veränderung	-4.593.282,94 €

Das Bistum Münster hat zur Finanzierung von Schulbauinvestitionen Kredite am Kreditmarkt aufgenommen (der Zinsaufwand kann im Rahmen der Landesförderung über einen Zeitraum von 10 Jahren in die jeweiligen Schulhaushalte eingesetzt werden).

Entsprechend betrifft die vorstehende Veränderung in Höhe von rd. 4,6 Mio. € mit rd. 0,8 Mio. € den regulären Tilgungsdienst und mit rd. 3,8 Mio. € die Restschuldtilgung für insgesamt 4 Darlehen nach Ablauf der 10-jährigen Darlehenslaufzeit.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2018	5.322.166,69 €
31.12.2019	5.984.758,32 €
Veränderung	662.591,63 €

Der Bilanzposten umfasst noch offene Zahlungen an Dritte, die aufgrund von erbrachten Lieferungen und Leistungen zu leisten sind. Die Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Rechnungsbeträgen (Kassenausgabereste).

4.6 Sonstigen Verbindlichkeiten

31.12.2018	10.564.368,91 €
31.12.2019	10.960.854,37 €
Veränderung	396.485,46 €

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich u. a. um eine Grabpflegeverpflichtung.

Darüber hinaus stellen die nicht verwendeten zweckgebundenen Einnahmen des vorherigen Jahresabschlusses Verbindlichkeiten dar, da die Beträge noch zweckentsprechend zu verwenden sind. Dieser Betrag hat sich zum Ende des Jahres 2019 auf 1.007.768,05 € erhöht (vergl. auch Fußnote zu den Ermächtigungsübertragungen 2019).

Ferner werden die im Verwahrbereich noch nicht abgerechneten Bestände hier als Verbindlichkeit berücksichtigt (die Bestände der Vorschüsse sind im Aktiv als sonstige Forderungen ausgewiesen).

Position	Bilanzwert 31.12.2018	Bilanzwert 31.12.2019
Verbindlichkeit aus Grabpflege	475,00 €	310,00 €
Nicht verwendete zweckgebundene Einnahmen	890.101,11 €	1.007.768,05 €
Verbindlichkeit gegenüber Verwahrbereich	9.673.792,80 €	9.952.776,32 €
Summe sonstige Verbindlichkeiten:	10.564.368,91 €	10.960.854,37 €

4.7 Erhaltene Anzahlungen

31.12.2018	1.968.646,85 €
31.12.2019	2.595.296,13 €
Veränderung	626.649,28 €

Sind Zuwendungen zu Investitionen zum Bilanzstichtag noch nicht zweckentsprechend verwendet worden, ist also die Anschaffung oder Herstellung des Vermögensgegenstandes noch nicht abgeschlossen, sind die Zuwendungen unter den „Erhaltenen Anzahlungen“ zu bilanzieren.

Position	Bilanzwert
Öffentlicher Zuschuss 2017 Fachklinik Th. Morus, Norderney	593.900,00 €
Zuschuss Gemeinde Recke 2017 (Sanierung der NW-Räume)	361.326,62 €
Zwischensumme 01.01.2018:	955.226,62 €
Zuschuss Gemeinde Recke 2018 (Sanierung der NW-Räume)	313.420,23 €
Öffentlicher Zuschuss 2018 Fachklinik Th. Morus, Norderney	700.000,00 €
Gesamtsumme 31.12.2018	1.968.646,85 €
Zuschuss Gemeinde Recke 2019 (Sanierung der NW-Räume)	47.649,28 €
Öffentlicher Zuschuss 2019 Fachklinik Th. Morus, Norderney	579.000,00 €
Gesamtsumme 31.12.2019	2.595.296,13 €

Diese Anzahlungen sind spätestens in dem Haushaltsjahr, in dem die bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens betriebsbereit sind, auf den entsprechenden Sonderposten (vergl. 2.1) umzubuchen.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2018	12.062.109,10 €
31.12.2019	12.345.676,80 €
Veränderung	283.567,70 €

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden gebildet, um eine periodengerechte Erfolgsermittlung zu gewährleisten. Bei den RAP wird nach aktiven und passiven RAP unterschieden. Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite sind Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten spiegelt aus dem kameralen Abschluss die negativen Kasseneinnahmereste wider (Einzahlungen im alten Jahr, die der neuen Rechnungsperiode zuzuordnen sind).

Anlagenspiegel (Anlage 1)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2018 €	Zugänge 2019 €	Abgänge 2019 €	Umbuchungen 2019 €	Abschreibungen 2019 €	Zuschreibungen 2019 €	kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) €	am 31.12.2019 €	am 31.12.2018 €
		+	-	+/-	-	+			
1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.614.168,26	141.898,77	0,00	0,00	1.939.271,37	0,00	9.333.528,96	2.816.795,66	4.614.168,26
1.1 Software	4.614.168,26	141.898,77	0,00	0,00	1.939.271,37	0,00	9.333.528,96	2.816.795,66	4.614.168,26
2 Sachanlagen	739.318.253,49	30.865.995,27	4.475.133,74	0,00	25.150.441,36	489.316,78	837.186.460,79	741.047.990,44	739.318.253,49
2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.511.013,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.489.013,00	1.511.013,00
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	619.943.117,09	2.433.000,00	3.931.401,49	0,00	21.635.159,17	489.316,78	759.718.427,18	597.298.873,21	619.943.117,09
2.2.2 Bildungshäuser	39.973.804,46	0,00	0,00	0,00	1.486.399,77	0,00	43.940.703,31	38.487.404,69	39.973.804,46
2.2.2 Schulen	482.730.865,10	0,00	0,00	0,00	17.824.203,24	489.316,78	641.195.190,44	465.395.978,64	482.730.865,10
2.2.3 Verwaltungsgebäude	45.993.036,46	0,00	3.810.000,00	0,00	985.989,03	0,00	29.148.257,36	41.197.047,43	45.993.036,46
2.2.4 Sonstige Gebäude	51.245.411,07	2.433.000,00	121.401,49	0,00	1.338.567,13	0,00	45.434.276,07	52.218.442,45	51.245.411,07
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	59.329.275,34	0,00	0,00	0,00	2.218.728,83	0,00	72.155.474,49	57.110.546,51	59.329.275,34
2.5 Kunstgegenstände	63.000,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.000,00	63.000,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	203.673,77	67.998,16	4.691,18	0,00	55.894,16	0,00	389.696,41	211.086,59	203.673,77
2.6.1 Fahrzeuge	124.212,26	55.009,31	1.688,27	0,00	36.135,92	0,00	178.322,78	141.397,38	124.212,26
2.6.2 Maschinen und technische Anlagen	79.461,51	12.988,85	3.002,91	0,00	19.758,24	0,00	169.459,42	69.689,21	79.461,51
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.057.339,20	329.262,14	15.938,43	0,00	1.240.659,20	0,00	4.922.862,71	10.130.003,71	11.057.339,20
2.7.1 IT Hardware	1.357.545,78	135.490,99	0,00	0,00	872.601,80	0,00	3.273.843,98	620.434,97	1.357.545,78
2.7.2 IT Hardware Telefonie	429.435,29	14.030,50	0,00	0,00	202.127,96	0,00	766.076,56	241.337,83	429.435,29
2.7.3 Einrichtung für bischöfl. Schulen - Festwert	7.726.739,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.726.739,62	7.726.739,62
2.7.4 Einrichtung für die bischöfl. Verwaltung - Gruppenbewertung	1.454.737,28	122.428,49	15.938,43	0,00	149.016,25	0,00	866.028,98	1.412.211,09	1.454.737,28
2.7.5 Sonstige BGA	88.881,23	57.312,16	0,00	0,00	16.913,19	0,00	16.913,19	129.280,20	88.881,23
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	47.210.835,09	27.977.734,97	501.102,64	0,00	0,00	0,00	0,00	74.687.467,42	47.210.835,09
3 Finanzanlagen	1.256.622.980,29	108.859.433,19	60.516.796,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1.304.965.617,04	1.256.622.980,29
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	19.808.285,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.808.285,31	19.808.285,31
3.2 Beteiligungen	5.263.416,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.263.416,47	5.263.416,47
3.3 Sondervermögen	8.947.440,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.947.440,37	8.947.440,37
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.216.622.378,56	107.786.330,34	60.253.682,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1.264.155.026,47	1.216.622.378,56
3.5 Ausleihungen	5.981.459,58	0,00	263.114,01	0,00	0,00	0,00	0,00	5.718.345,57	5.981.459,58
3.6 sonstige Finanzanlagen	0,00	1.073.102,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.073.102,85	0,00
Summe	2.000.555.402,04	139.867.327,23	64.991.930,18	0,00	27.089.712,73	489.316,78	846.519.989,75	2.048.830.403,14	2.000.555.402,04

Anlage 2 - Forderungsspiegel

Die Forderungen des Bistums Münster stellen sich zum Stichtag 31.12.2019 wie folgt dar:

Forderungsbereich	Forderung zum 31.12.18 in €	Forderung zum 31.12.19 in €
Kirchensteuern	7.894.948,32 €	15.329.402,64 €
Zinsen etc. Bistum	574.407,51 €	587.611,97 €
Zinsen etc. Versorgungsabsicherung	442.628,46 €	507.828,67 €
Sonstiger Bereich	831.639,78 €	937.797,73 €
Forderungen an Vorschussbereich	10.424.564,03 €	12.129.663,93 €
Gesamtsumme aller Forderungen:	20.168.188,10 €	29.492.304,94 €

Die Forderungen sind mit einer Restlaufzeit von unter 1 Jahr zu bewerten.

Anlage 3 - Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres 2019	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres 2019
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	14.467.294,95	2.566.116,78	10.231.757,52	1.669.420,67	19.060.577,89
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bund					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land	43.439,03	1.943,07	28.008,17 €	13.487,79	60.088,95
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 von sonstigen öffentlichen Bereich	380.354,00	0,00	380.354,00	0,00	407.526,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	14.043.501,92	2.564.173,69	9.823.395,35	1.655.932,88	18.592.962,94
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.984.758,32				5.322.166,69
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. Erhaltene Anzahlungen	2.595.296,13				1.968.646,85
8. Sonstige Verbindlichkeiten	10.960.854,37				10.564.368,91
Summe aller Verbindlichkeiten	34.008.203,77				36.915.760,34

Anlage 4 - Übersicht über ungenehmigte Ansatzüberschreitungen bzw. nicht eingehaltene Finanzierungen in einzelnen Produkten:

Bistumshaushalt
Ungenehmigte Überschreitungen 2019

SBA	Gliederung	Objekt	Gruppierung	BEW	Abweichung	Info
1	0150	00	54720	6000	69,10 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0216	00	55469	6120	990,65 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0218	02	55475	6150	1.282,25 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	00	55666	6500	4.006,45 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	00	56461	6500	599.950,01 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	00	56465	6500	335.246,89 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	06	56461	6500	318.442,71 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	07	55475	6500	1.195.465,55 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	07	55666	6500	9.098,92 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	07	56461	6500	358.366,96 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	07	56463	6500	134.318,14 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0832	00	55673	5000	10.031,15 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0941	00	55362	0030	53,53 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0941	00	55462	0030	409,02 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0941	00	56261	0030	116,74 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0941	00	56265	0030	276,30 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0941	00	56461	0030	346,91 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0941	00	56960	0030	497,66 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2210	05	55461	2010	29,30 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2210	05	55475	2010	113,63 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2220	12	55663	2208	3.347,64 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2220	12	56461	2208	1.884,82 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2520	00	41969	2010	- 12,79 €	nicht eingehaltene Finanzierung üpl
1	2520	00	54520	2010	603,88 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2520	00	55261	2010	539,65 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2930	00	57661	2010	3.950,00 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2990	00	57450	2010	1.700,00 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	3520	00	57160	6000	4.809,54 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	3810	02	40460	2010	- 270,00 €	nicht eingehaltene Finanzierung üpl
1	3810	02	41600	2010	- 30,00 €	nicht eingehaltene Finanzierung üpl
1	6121	00	54250	3010	838,36 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	6121	00	55666	3010	1.814,19 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	7414	00	55671	4000	3.769,96 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	9600	00	55475	6240	10.705,80 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	9600	04	54490	6120	123,36 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	9600	05	57410	6240	11.359,59 €	unzulässige Mittelüberschreitung

Lagebericht Jahresabschluss

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019 für den nrw.-Teil des Bistums Münster

Vorbemerkung:

Gemäß § 58 Abs. 2 GHKW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht soll gemäß § 69 GHKW einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

Der Lagebericht soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Bistums vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umgang der bistumsseitigen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Bistums zu enthalten.

Vermögens- und Schuldenlage des Bistums Münster

Vermögensstruktur der Schlussbilanz (Aktiva)

Anlagevermögen		2.048.830.403,14 €
	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.816.795,66 €
	Sachanlagen	741.047.990,44 €
	Finanzanlagen	1.304.965.617,04 €
Umlaufvermögen		108.274.648,07 €
	Forderungen u. s. Vermögensgegenst.	29.492.304,94 €
	Wertpapiere des Umlaufvermögens	65.881.046,00 €
	Liquide Mittel	12.901.297,13 €
Aktive Rechnungsabgrenzung		10.570.122,02 €
Bilanzsumme		2.167.675.173,23 €

Das gesamte Anlagevermögen bildet mit ca. 94,5 % den Schwerpunkt der Vermögensseite. Mit insgesamt ca. 741,0 Mio. Euro stellt das Sachanlagevermögen etwa 34,2 % des Gesamtvermögens dar. Dieses wird jährlich durch Abschreibungen gemindert. In der Ergebnisrechnung des Jahres 2019 sind Abschreibungen in Höhe von ca. 27,1 Mio. Euro enthalten. Um das Bistumsvermögen zu erhalten, müssen Investitionen in gleicher Höhe getätigt werden. Die Investitionsquote $[(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100]$ gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. In 2019 liegt der Wert bei ca. 152,43 % (ohne Finanzanlage rd. 99,8 %). Somit konnte der Substanzverlust in 2019 durch die Neuinvestitionen vollständig ausgeglichen werden. Es wurde insgesamt mehr investiert, als durch Abgänge und Abschreibungen an Vermögen verbraucht wurde.

Kapitalstruktur der Schlussbilanz (Passiva)

Eigenkapital		1.426.919.119,73 €
	Allgemeine Rücklage	1.196.033.847,12 €
	Deckungsrücklage	69.843.035,05 €
	Sonderrücklagen	29.378.843,40 €
	Ausgleichsrücklage	96.906.213,36 €
	Jahresüberschuss	34.757.180,80 €
Sonderposten		11.678.220,99 €
Rückstellungen		682.723.951,94 €
Verbindlichkeiten		34.008.203,77 €
Passive Rechnungsabgrenzung		12.345.676,80 €
Bilanzsumme		2.167.675.173,23 €

Das Eigenkapital bleibt als rechnerische Größe erhalten, nachdem Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten von der Bilanzsumme abgezogen wurden. Gemäß § 64 Abs. 3 GHKW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Werteveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Eigenkapitalquote 1 liegt in der Schlussbilanz des Bistums Münster bei ca. 65,8 %. Die Kennzahl zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme.

Im kommunalen Bereich misst die Eigenkapitalquote 2 den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Da bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße Eigenkapital um diese langfristigen Sonderposten erweitert. Als überwiegend von Personal- und Transferaufwand geprägter Haushalt spielen die Sonderposten in der Bistumsbilanz derzeit eine relativ geringe Bedeutung. Entsprechend steigt die Eigenkapitalquote 2 „nur“ auf 66,4 %. Die Bilanz des Bistums Münster hat damit eine gesunde Struktur.

Die Ausgleichsrücklage wird gemäß § 1 Abs. 3 GHKW als gesonderter Posten des Eigenkapitals in der Bilanz abgebildet, um einen Fehlbetrag der Ergebnisrechnung in den Folgejahren auszugleichen. Der Bestand der Ausgleichsrücklage erhöht sich in Übereinstimmung zum KSTR-Beschluss zum Bistumshaushaltsplan 2019 um den Jahresüberschuss aus 2019. Dieser Betrag steht dem Bistum Münster zum Ausgleich künftiger Fehlbeträge zur Verfügung.

Bei den Rückstellungen stellen die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für Beamte und Geistliche den größten Anteil dar. Der Wert wurde durch die Firma Heubeck in einem versicherungsmathematischen Barwertgutachten zum Stichtag 31.12.2019 ermittelt. Die Entwicklung der Pensionsrückstellungen ist maßgebend vom unterstellten „Rechnungszins“ abhängig. Das neue versicherungsmath. Gutachten zum Stichtag 31.12.2019 wird Grundlage für die Haushaltsplanung 2021 sein und wurde dem Kirchensteuerrat bereits in seiner Mai-Sitzung 2020 präsentiert.

Hinsichtlich der Vermögens- und Schuldenlage des Bistums Münster wird auch auf die Aussagen zur Bilanz zum 31.12.2019 verwiesen.

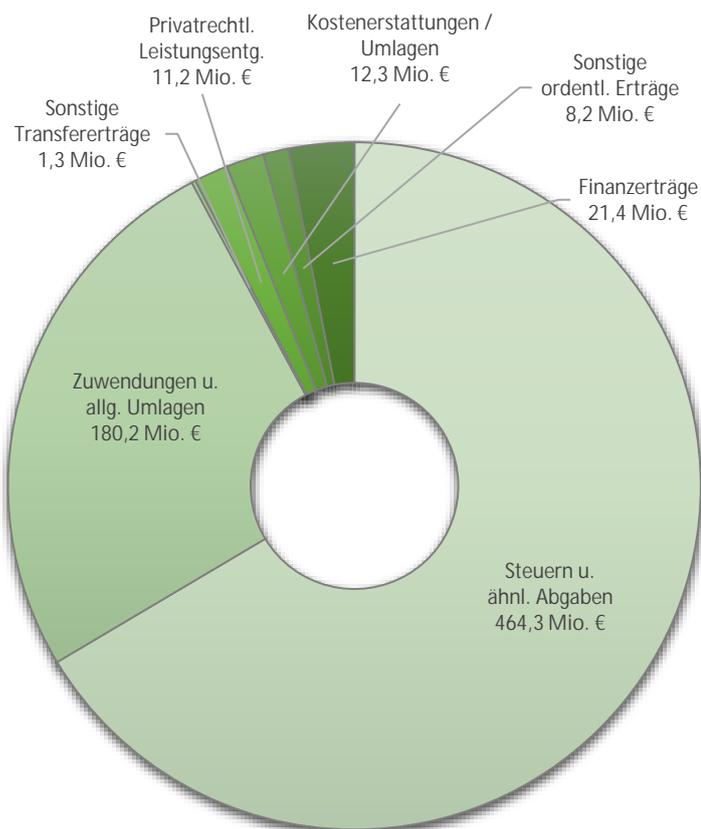
Ertragslage

Im NKF stehen der Ergebnisplan und die Ergebnisrechnung im Mittelpunkt der Haushaltswirtschaft. Sie enthalten alle Ressourcenzuwächse (Erträge) und Ressourcenverbräuche (Aufwendungen), die im Zusammenhang mit der bistumsseitigen Leistungserbringung entstehen. Das Jahresergebnis aus dem Saldo aller Erträge und Aufwendungen spiegelt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals wider und ist die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Die Ergebnisrechnung schließt wie folgt ab:

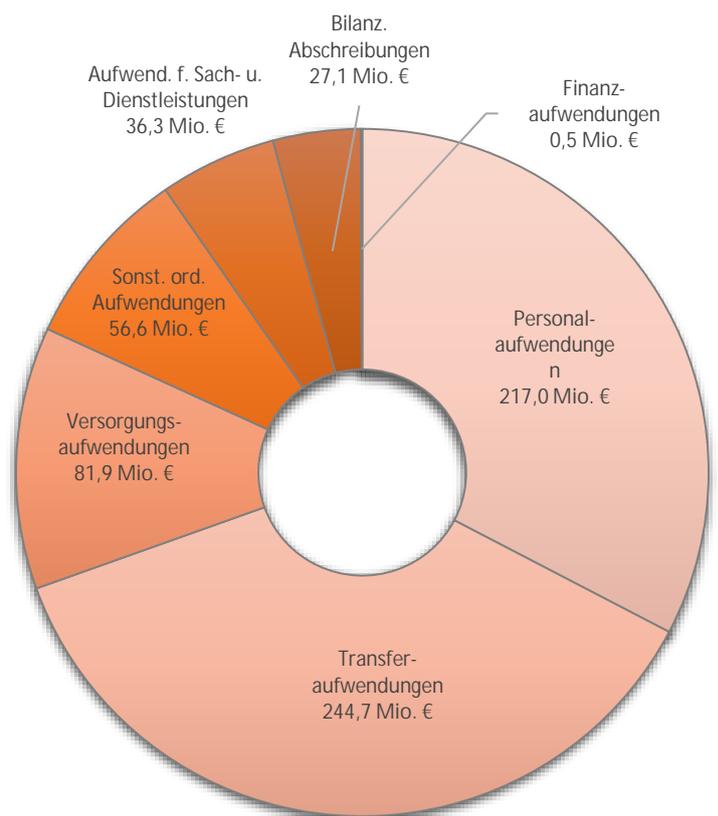
Ergebnisrechnung 2019			
	Plan fortgeschrieben (Mio. €)	Ergebnis (Mio. €)	Abweichung (Mio. €)
Ordentliche Erträge	663,84	677,36	13,52
Ordentliche Aufwendungen	-707,80	-663,51	-44,29
Finanzerträge	21,77	21,44	-0,32
Finanzaufwendungen	-0,72	-0,54	-0,18
Jahresergebnis	-22,91	34,76	57,67

Gemäß § 1 Abs. 2 GHKW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Bezogen auf das Haushaltsjahr 2019 weist der Jahresabschluss des Bistums Münster einen Jahresüberschuss von rd. 34,8 Mio. € aus, der der Ausgleichsrücklage zugeführt werden soll. Damit liegt der Überschuss nochmals um rd. 15,8 Mio. € über dem Überschuss lt. ursprünglicher Planung 2019 bzw. 57,7 Mio. € gegenüber der fortgeschriebenen Planung.

Erträge:



Aufwendungen:



Die vielfältigen Ursachen für diesen Jahresabschluss sind detailliert im Anhang bei den „Erläuterungen zur Ergebnisrechnung“ dargestellt. Zusammenfassend ist das Ergebnis auf folgende Entwicklungen zurückzuführen.

Die deutlich verbesserten ordentlichen Erträge betreffen maßgebend den Bereich der Kirchensteuern. Die darüber hinaus erkennbaren höheren Zuwendungen und sonst. ordentlichen Erträge betreffen schwerpunktmäßig den Schulbereich, dem entsprechend auch höhere Aufwendungen gegenüberstehen.

Aufwandsseitig wurden mit dem Schwerpunkt der Transferaufwendungen allein Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 34,8 Mio. € gebildet. Gleichzeitig wurden aus dem Haushaltsjahr 2018 vorgetragene Ermächtigungsübertragungen (im fortgeschriebenen Ansatz 2019 enthalten) in einem Volumen von rd. 7,3 Mio. € nicht weiter in das Haushaltsjahr 2020 übertragen, sondern als Einsparung realisiert. Diese Maßnahme soll dazu dienen, dem jahresbezogenen kassenwirksamen Mittelabfluss besser gerecht zu werden.

Aus der vorstehenden Darstellung lassen sich für das Jahr 2019 folgende Aussagen ableiten:

Netto-Steuerquote	Die Netto-Steuerquote (Kirchsteuern) gibt an, zu welchem Teil sich das Bistum „selbst“ finanzieren kann.	68,5 %
Netto-Steuerquote (ohne Schulen)	Vorstehende Netto-Steuerquote (Kirchensteuern) erhöht sich nach Abzug der landesseitigen Zuschüsse zur Ersatzschulfinanzierung (rd. 154,0 Mio. €) auf	88,7 %
Personalintensität	Anteil der „direkten“ Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen	32,7 %
Transferaufwandsquote	Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Schwerpunkte sind der soziale, Bildungs-, überdiözesane und insbesondere pfarrgemeindliche Bereich. Allein für den pfarrgemeindlichen Bereich beläuft sich die Transferaufwandsquote auf rd. 24,3 %.	36,9 %

Im Aufwandsbereich bilden die Personal-, Versorgungs- und Transferaufwendungen die größten Blöcke. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass in den Transferaufwendungen schwerpunktmäßig Finanzierungsanteile für den Personal- und Versorgungsaufwand enthalten sind. Aufgrund der „Tarifgebundenheit“ erwachsen aus diesem Aufteilungsverhältnis entsprechende Verpflichtungen, die ohne strukturelle Veränderung der Höhe nach kaum beeinflussbar sind und den Bistumshaushalt damit langfristig belasten.

Finanzlage (Finanzergebnis)

Während für die Ergebnisentwicklung (Erträge und Aufwendungen) auch zahlungsunwirksame Positionen (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten, interne Leistungsverrechnungen) eine Rolle spielen, sind für die Liquiditätsentwicklung nur zahlungswirksame Geschäftsvorfälle maßgebend.

Finanzrechnung 2019			
	Plan fortgeschrieben (Mio. €)	Ergebnis (Mio. €)	Abweichung (Mio. €)
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	24,0	73,0	49,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-66,1	-77,2	-11,1
Finanzmittelüberschuss (+) Finanzmittelfehlbetrag (-)	-42,1	-4,2	37,9
Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	0,1	0,1	0,0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-4,6	-4,6	0,0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4,5	-4,5	0,0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-46,6	-8,7	37,9

Hinsichtlich des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit gelten die Aussagen zur Ergebnisrechnung sinngemäß (Abweichung Einzahlungen: +13,8 Mio. €; Auszahlungen: -45,3 Mio. €). Der Saldo aus Investitionstätigkeit ist darauf zurückzuführen, dass zum einen nicht alle geplanten Investitionen durchgeführt werden konnten und hierfür weitere Ermächtigungsübertragungen in einer Größenordnung von 27,5 Mio. € gebildet wurden, dagegen jedoch Ein- und Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen in nicht unerheblicher Höhe (saldiert -47,5 Mio. €) getätigt wurden.

Tatsächlich hat sich der Bestand an eigenen Finanzmitteln im Haushaltsjahr 2019 damit um rd. 37,9 Mio. reduziert. Die Zahlungsfähigkeit des Bistums Münster war damit dennoch im Jahr 2019 zu jeder Zeit sichergestellt. Liquiditätskredite wurden zu keinem Zeitpunkt aufgenommen. Einschl. des Anfangsbestandes an Finanzmitteln belaufen sich die liquiden Mittel zum Jahresabschluss 2019 auf rd. 12,9 Mio. €.

Vorgänge von besonderer Bedeutung

Entsprechende erläuterungsbedürftige Vorgänge haben sich nicht ergeben.

Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Die wichtigste Einnahmequelle für das Bistum Münster ist die Kirchensteuer. Ihr Finanzierungsanteil am Gesamthaushalt 2018 macht - wie geschildert - knapp 70 % aus. Reduziert auf die Nettoaufwendungen des Bistums für Schulen steigt der Finanzierungsanteil der Kirchensteuern sogar auf fast 90 %. Hinsichtlich der hierauf entfallenden langfristigen Risiken wird auf die nachfolgenden Aussagen verwiesen.

Darüber hinaus stellen die Erträge aus Finanzanlagen eine nicht unerhebliche Ertragsquelle für den Bistumshaushalt dar. Mehr und mehr machen sich diesbezüglich die Auswirkungen des bereits länger anhaltenden „Negativzinsumfeldes“ bemerkbar. Diese Entwicklung hat auch unmittelbaren Einfluss auf die kapitalgedeckte Absicherung der Versorgungslasten.

Stand der Versorgungsabsicherung (Rückstellungen):

Die entsprechend § 57 Abs. 1 GHKW zu bilanzierenden Pensionsrückstellungen wurden auf der Grundlage eines versicherungsmath. Gutachtens als Barwert ermittelt. Zu den Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche (einschl. Beihilfen) nach dem Ausscheiden aus dem Dienst, die das Bistum in seiner Eigenschaft als Anstellungsträger zu tragen hat. Aktueller Gutachtenstichtag ist der 31.12.2019.

Die dem Gutachten zugrunde liegenden Parameter entsprechen der mit dem Kirchensteuerrat getroffenen Festlegung:

Rechnungszinssatz	2,33 %
Rententrend	2,30 % bis 2021, 2,0 % ab 2022
Pensionseintritt Laien	64 Jahre
Pensionseintritt Priester	73 Jahre
Kopfschadenstatistik (Beihilfen)	Beamte: 100 % Lehrkräfte bzw. Laien: 80 % Priester: 120 %
Sterbewahrscheinlichkeit lt. Richttafeln	Geburtsjahr -20 Jahre
Richttafeln	2018 G

Die Bilanzposition der Pensionsrückstellungen setzt sich aus folgenden Einzelbeträgen zusammen und verhält sich zum versicherungsmath. Barwert (Stichtag 31.12.2019) wie folgt:

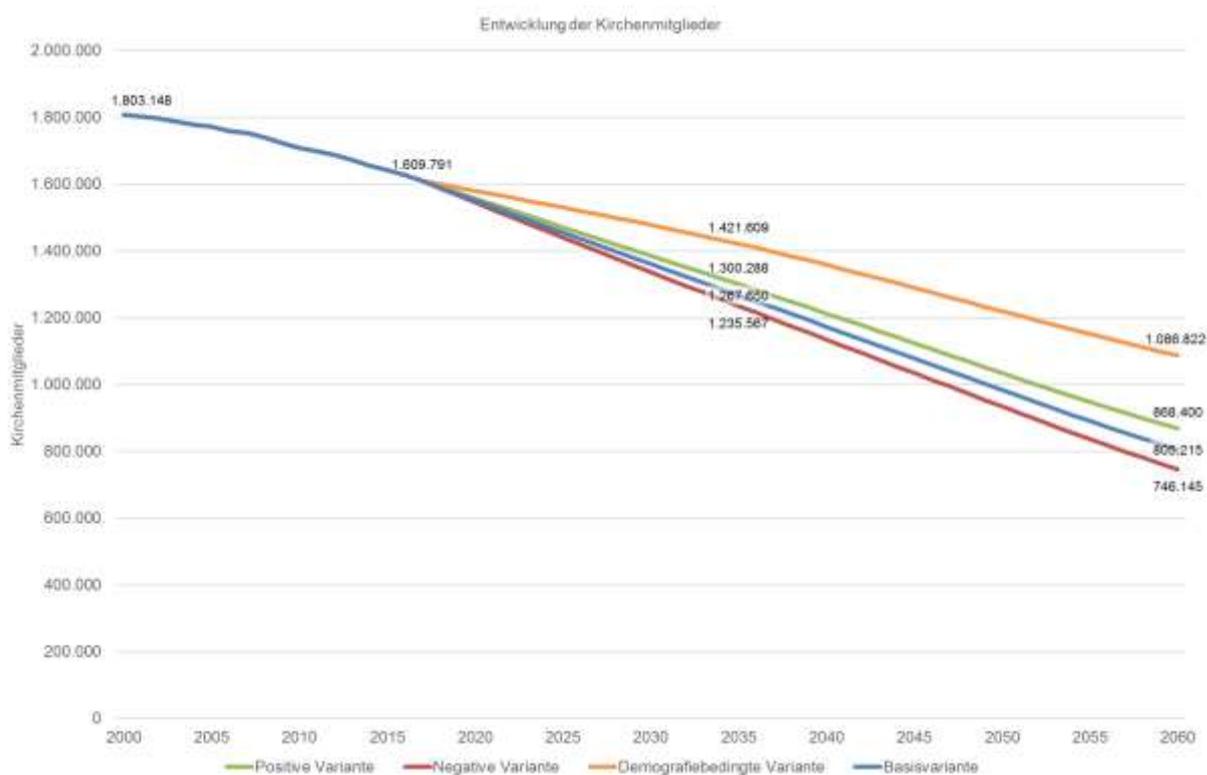
	Rückstellung 01.01.2019	Rückstellung 31.12.2019	Versicherungs- Barwert 31.12.2019
Geistliche	402.337.477,78 €	414.461.963,46 €	477.930.058,00 €
Laien (BGV, Schulen, Pfarrhaus- hälterinnen, übriger Bereich)	243.163.932,20 €	250.807.433,19 €	305.770.152,00 €
Katholische Hochschule (Katho)	2.330.606,02 €	2.330.606,02 €	2.968.059,72 €
Gesamtsumme Pensionsrückstellungen:	647.832.016,00 €	667.600.002,67 €	786.668.269,72 €
Unterdeckung im Vergleich Rückstellung/Barwert			-15,14 %

Auf der Grundlage des aktuellen versicherungsmath. Gutachtens zum 31.12.2019 ist der versicherungsmath. Barwert damit nur noch in Höhe von rd. 84,9 % abgesichert. Aufgrund des derzeitigen Zinsniveaus ist diesbezüglich auf mittelfristige Sicht eine weitere Steigerung der „Unterdeckung“ zu erwarten. Angesichts des Zinsumfeldes wird aber zu entscheiden sein, ob eine Vollabdeckung noch angestrebt werden muss.

Die Festlegung der Höhe des Rechnungszinssatzes geht auf den Beschluss des Kirchensteuerrates vom 15.02.2020 zurück. Danach hat der Kirchensteuerrat folgenden Beschluss gefasst:
Entsprechend § 57 Abs. 1 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen im Bistum Münster beschließt der Kirchensteuerrat, die Höhe des Prozentsatzes für die Ermittlung des versicherungsmath. Barwertes der Versorgungsrückstellungen jeweils an den von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten Abzinsungzinssatz gem. § 253 Abs. 2 HGB / 10-Jahresdurchschnitt / 10,0 Jahre RLZ (Monat Dez.) zu koppeln. Die Entscheidung gilt bis zum Widerruf.

Langfristiger Ausblick - Risiken:

Darüber hinaus rückt die Mitgliederentwicklung für die Diözesen mehr und mehr in den Fokus. Diesbezüglich wird auf die anlässlich der gemeinsamen Sitzung von Kirchensteuerrat und Diözesanrat vorgestellten Ergebnisse der Forschungsgruppe „Generationenverträge“ der Universität Freiburg verwiesen (Sitzung vom 24.05.2019). Danach wurde die Mitgliederentwicklung für den nrw.-Teil des Bistums Münster mit den entsprechenden Auswirkungen für die Kirchensteuerentwicklung langfristig wie folgt prognostiziert (hinsichtlich der Methodik und Datengrundlagen wird auf die Ausführungen zum Jahresabschluss 2018 verwiesen):



Quelle: Gutmann und Peters (2019) auf Basis von Statistisches Bundesamt (2018), Verband der Diözesen Deutschlands (2018).

Einträge ab 2018 sind Ergebnisse der Langfristprojektion. Neben der Basisvariante sind auch eine positivere sowie eine negativere Entwicklung enthalten. Dabei werden bei der positiven Variante - bei sonst gleichbleibenden Parametern - die Taufen sowie die Eintritte dauerhaft um 10 % erhöht sowie die Austritte um 10 % reduziert. Bei der negativen Variante werden dementsprechend die Vorzeichen umgekehrt. Bei positiver und negativer Variante handelt sich jedoch keinesfalls um Best- und Worst-Case-Szenarien. Langfristig ist durchaus sowohl eine bessere als auch schlechtere Parametrisierung denkbar.

Zusammengefasst ergeben sich aus der Studie - ausgehend von den Echtdaten bis 2017 - nach derzeitigem Stand in den nächsten gut 20 Jahren in der Basisvariante nachfolgende Prognosen:

	Mitglieder	Kirchensteuerzahler	Kirchensteuerkraftindex*
Basisjahr 2017	1.609.791	779.739	100 %
Prognose 2025	1.455.684	701.534	85 %

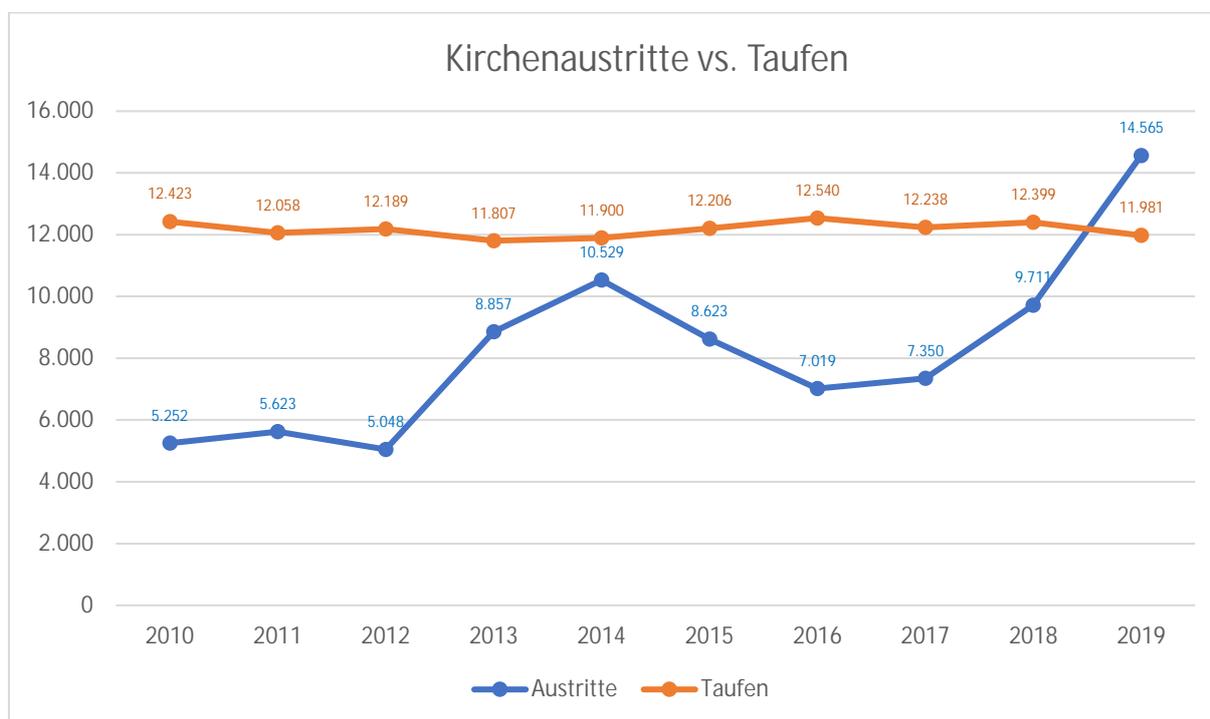
Prognose 2030	1.361.154	642.606	78 %
Prognose 2035	1.267.650	588.530	73 %
Prognose 2040	1.173.504	547.010	68 %

Vergleich 2017 - 2040 in %	-27 %	-30%	-32%
----------------------------	-------	------	------

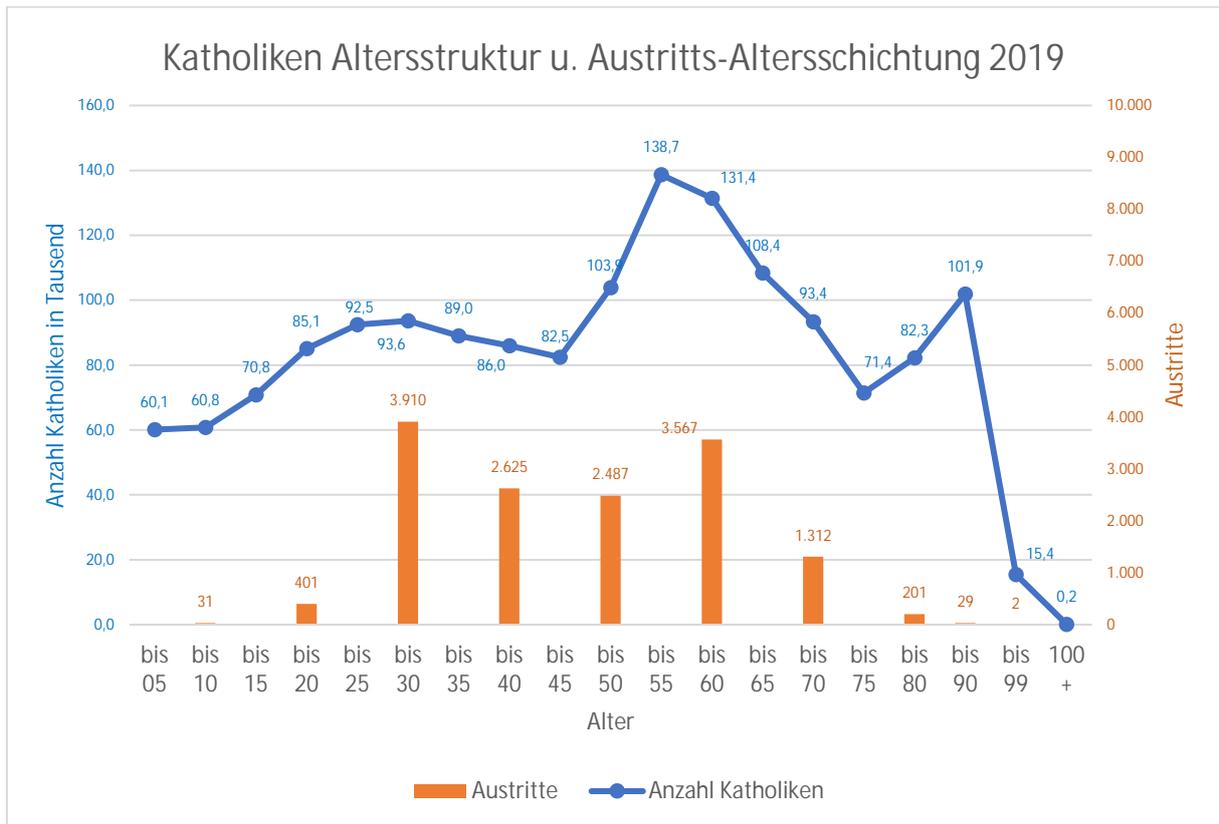
*) Der Parameter Kirchensteuerkraft bildet die Basis für die Ausgabenentwicklung bzw. den Kirchensteuerkraftindex. Für die zugrundeliegende Entwicklung der Löhne und Gehälter wird ein diözesan- bzw. landeskirchenspezifischer Wert herangezogen. Für die Entwicklung der Bau- sowie der Verbraucherpreise wurde die Entwicklung für Deutschland hinterlegt.

Die Studie bestätigt unmissverständlich, dass alle Verantwortlichen im Bistum Münster aufgerufen sind, jetzt zu überlegen, welche Aufgaben in naher Zukunft noch mit welchem Personal geleistet werden können und welche nicht mehr. Sie macht deutlich, dass das Bistum jetzt noch über finanziellen Handlungsspielraum verfügt. Dieser muss aber, insbesondere wegen der Verantwortung gegenüber den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern, jetzt auch genutzt werden, zumal das Bistum auch in Zukunft sicher noch sehr gutes und qualifiziertes Personal benötigt.

Davon unabhängig sind die Ergebnisse der Langfriststudie auf der Grundlage der Echtdatei bis 2017 jährlich einer Abweichungsanalyse zu unterziehen. Im Bereich der Kirchaustritte zeigt sich gegenüber der Langfristprojektion des Forschungszentrums Generationenverträge, die auf den Ist-Daten bis 2017 fußt und bei den Annahmen bei der künftigen Austrittsentwicklung der fünfjährige alters- und geschlechterspezifische diözesane Durchschnitt herangezogen wurde, für die Folgejahre (2018 - 2019) bereits eine deutliche Überschreitung:



Entsprechend ist nach dem derzeitigen Stand (31.12.2019) eher von einer Verschlechterung der langfristig prognostizierten Entwicklung auszugehen. Auf die Altersstruktur der Katholiken im nrw.-Teil des Bistums Münster zum 31.12.2019 (einschl. Austritts-Altersschichtung wird ebenfalls verwiesen.



Aktuell sind im Zusammenhang mit der aktuellen Corona-Krise kurz- und mittelfristig erhebliche „Einbrüche“ bei der Kirchensteuerentwicklung zu erwarten. Angesichts der in den letzten Jahren aufgebauten Ausgleichsrücklage steht zu erwarten, dass diese Einnahmeausfälle durch einen Rückgriff auf diese Mittel ausgeglichen werden können. Dennoch wird der zu erwartende massive Abbau der Ausgleichsrücklage die langfristigen „Finanzspielräume“ des Bistums deutlich einschränken.

Darüber hinaus sind im Zusammenhang mit der aktuellen Corona-Krise möglicherweise auch anhaltend hohe Kirchaustrittszahlen nicht auszuschließen. Diesbezüglich werden weitergehende Aussagen allerdings erst im weiteren Verlauf des Jahres 2020 möglich sein.

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung 2019

Produktbereich 1 - Diözesanleitung

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-	
						r.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.930,20	156.300,00	156.300,00	160.541,59	-4.241,59	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	3.000,00	450,00	2.550,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301.136,06	77.164,00	77.164,00	271.802,78	-194.638,78	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	108.079,09	60.700,00	60.700,00	36.545,61	24.154,39	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	564.145,35	297.164,00	297.164,00	469.339,98	-172.175,98	0,00
11	Personalaufwendungen	-7.852.140,76	-8.196.690,00	-8.192.540,00	-8.111.291,57	-81.248,43	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.497.361,64	-803.655,00	-2.072.035,00	-1.631.802,31	-440.232,69	-282.145,65
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	-5.807,00	-5.807,00	-108,93	-5.698,07	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.303.406,65	-1.581.438,00	-1.551.144,55	-1.301.028,44	-250.116,11	-2.500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.126.347,61	-1.917.400,00	-2.618.405,00	-2.345.581,77	-272.823,23	-90.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.779.256,66	-12.504.990,00	-14.439.931,55	-13.389.813,02	-1.050.118,53	-374.645,65
18	Ordentliches Ergebnis	-12.215.111,31	-12.207.826,00	-14.142.767,55	-12.920.473,04	-1.222.294,51	-374.645,65
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-12.215.111,31	-12.207.826,00	-14.142.767,55	-12.920.473,04	-1.222.294,51	-374.645,65
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-12.215.111,31	-12.207.826,00	-14.142.767,55	-12.920.473,04	-1.222.294,51	-374.645,65
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 1 - Diözesanleitung
Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.930,20	156.300	156.300,00	160.541,59	-4.241,59
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000,00	450,00	2.550,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301.761,06	77.164	77.164,00	167.191,46	-90.027,46
7	Sonstige Einzahlungen	108.079,09	60.700	60.700,00	36.545,61	24.154,39
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	564.770,35	297.164	297.164,00	364.728,66	-67.564,66
10	Personalauszahlungen	-7.852.203,19	-8.196.690	-8.192.540,00	-8.110.496,07	-82.043,93
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.487.165,97	-803.655	-2.072.035,00	-1.439.927,92	-632.107,08
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-1.313.453,65	-1.581.438	-1.551.144,55	-1.305.981,44	-245.163,11
15	Sonstige Auszahlungen	-2.116.549,85	-1.917.400	-2.618.405,00	-2.275.097,68	-343.307,32
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.769.372,66	-12.499.183	-14.434.124,55	-13.131.503,11	-1.302.621,44
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.204.602,31	-12.202.019,00	-14.136.960,55	-12.766.774,45	-1.370.186,10
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen nur den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-1.633,99	-8.000,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.633,99	-8.000,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.633,99	-8.000,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-12.206.236,30	-12.210.019,00	-14.144.960,55	-12.766.774,45	-1.378.186,10
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-12.206.236,30	-12.210.019,00	-14.144.960,55	-12.766.774,45	-1.378.186,10
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Liquide Mittel	-12.206.236,30	-12.210.019,00	-14.144.960,55	-12.766.774,45	-1.378.186,10

Produktgruppe 1.1 - Leitung

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.930,20	156.300	156.300,00	159.772,82	-3.472,82
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	98.000,00	50.000	50.000,00	26.551,45	23.448,55
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	252.930,20	206.300	206.300,00	186.324,27	19.975,73
11	Personalaufwendungen	-1.024.721,83	-1.011.810	-1.011.810,00	-1.179.961,44	168.151,44
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.386,72	-500	-33.000,00	-6.077,72	-26.922,28
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-714.896,15	-799.100	-803.274,55	-558.172,07	-245.102,48
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-214.807,12	-240.150	-270.150,00	-184.926,67	-85.223,33
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.963.811,82	-2.051.560	-2.118.234,55	-1.929.137,90	-189.096,65
18	Ordentliches Ergebnis	-1.710.881,62	-1.845.260	-1.911.934,55	-1.742.813,63	-169.120,92
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.710.881,62	-1.845.260	-1.911.934,55	-1.742.813,63	-169.120,92
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.710.881,62	-1.845.260	-1.911.934,55	-1.742.813,63	-169.120,92

Produktgruppe 1.1 - Leitung

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 1.2 - Offizialat

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.376,04	28.000	28.000,00	24.297,37	3.702,63
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	20.376,04	28.000	28.000,00	24.297,37	3.702,63
11	Personalaufwendungen	-647.449,06	-655.940	-655.940,00	-650.465,87	-5.474,13
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.874,12	-15.000	-15.000,00	-13.708,99	-1.291,01
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.567,94	-13.850	-13.850,00	-6.547,70	-7.302,30
17	Ordentliche Aufwendungen	-673.891,12	-684.790	-684.790,00	-670.722,56	-14.067,44
18	Ordentliches Ergebnis	-653.515,08	-656.790	-656.790,00	-646.425,19	-10.364,81
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-653.515,08	-656.790	-656.790,00	-646.425,19	-10.364,81
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-653.515,08	-656.790	-656.790,00	-646.425,19	-10.364,81

Produktgruppe 1.2 - Offizialat

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 1.3 - Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210.267,23	0,00	0,00	208.855,43	-208.855,43
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.627,71	3.200	3.200,00	2.619,50	580,50
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	212.894,94	3.200	3.200,00	211.474,93	-208.274,93
11	Personalaufwendungen	-1.601.809,29	-1.562.800	-1.562.800,00	-1.547.237,46	-15.562,54
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.232.029,81	-614.815	-1.524.815,00	-1.275.651,25	-249.163,75
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-4.745,00	-3.750	-15.350,00	-15.150,00	-200,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.567.222,63	-1.428.350	-1.607.350,00	-1.575.270,84	-32.079,16
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.405.806,73	-3.609.715	-4.710.315,00	-4.413.309,55	-297.005,45
18	Ordentliches Ergebnis	-4.192.911,79	-3.606.515	-4.707.115,00	-4.201.834,62	-505.280,38
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.192.911,79	-3.606.515	-4.707.115,00	-4.201.834,62	-505.280,38
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-4.192.911,79	-3.606.515	-4.707.115,00	-4.201.834,62	-505.280,38

Produktgruppe 1.3 - Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 1.4 - Prävention und Machtmissbrauch

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000,00	450,00	2.550,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.278,26	0,00	0,00	5.675,60	-5.675,60
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	2.278,26	3.000	3.000,00	6.125,60	-3.125,60
11	Personalaufwendungen	-306.453,50	-298.410	-294.260,00	-304.063,93	9.803,93
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-129.000,00	-129.000,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-261.585,00	-435.975	-435.975,00	-435.975,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-233.580,86	-174.200	-295.371,00	-295.021,22	-349,78
17	Ordentliche Aufwendungen	-801.619,36	-908.585	-1.154.606,00	-1.164.060,15	9.454,15
18	Ordentliches Ergebnis	-799.341,10	-905.585	-1.151.606,00	-1.157.934,55	6.328,55
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-799.341,10	-905.585	-1.151.606,00	-1.157.934,55	6.328,55
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-799.341,10	-905.585	-1.151.606,00	-1.157.934,55	6.328,55

Produktgruppe 1.4 - Prävention und Machtmissbrauch

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 1.5 - Räte

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	-176.933,67	-177.850	-177.850,00	-141.924,63	-35.925,37
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.769,56	-41.100	-42.290,00	-31.510,35	-10.779,65
17	Ordentliche Aufwendungen	-213.703,23	-218.950	-220.140,00	-173.434,98	-46.705,02
18	Ordentliches Ergebnis	-213.703,23	-218.950	-220.140,00	-173.434,98	-46.705,02
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-213.703,23	-218.950	-220.140,00	-173.434,98	-46.705,02
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-213.703,23	-218.950	-220.140,00	-173.434,98	-46.705,02

Produktgruppe 1.5 - Räte

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 1.6 - Mittelinstanzen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.212,56	7.800	7.800,00	7.981,53	-181,53
7	Sonstige ordentliche Erträge	7.451,38	7.500	7.500,00	7.374,66	125,34
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	15.663,94	15.300	15.300,00	15.356,19	-56,19
11	Personalaufwendungen	-1.098.645,74	-1.188.930	-1.188.930,00	-1.142.104,71	-46.825,29
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.825,36	-24.250	-24.250,00	-13.406,76	-10.843,24
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	-108,93	108,93
15	Transferaufwendungen	-317.067,50	-336.000	-291.233,00	-286.618,37	-4.614,63
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.574,70	-17.550	-23.050,00	-19.108,74	-3.941,26
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.448.113,30	-1.566.730	-1.527.463,00	-1.461.347,51	-66.115,49
18	Ordentliches Ergebnis	-1.432.449,36	-1.551.430	-1.512.163,00	-1.445.991,32	-66.171,68
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.432.449,36	-1.551.430	-1.512.163,00	-1.445.991,32	-66.171,68
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.432.449,36	-1.551.430	-1.512.163,00	-1.445.991,32	-66.171,68

Produktgruppe 1.6 - Mittelinstanzen

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-1.633,99	-8.000	-8.000,00	0,00	-8.000,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.633,99	-8.000	-8.000,00	0,00	-8.000,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.633,99	-8.000	-8.000,00	0,00	-8.000,00

Produktgruppe 1.7 - Overhead und IT

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübr.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	768,77	-768,77
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	768,77	-768,77
11	Personalaufwendungen	-1.376.530,33	-1.635.230	-1.635.230,00	-1.534.163,05	-101.066,95
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-220.245,63	-149.090	-345.970,00	-193.957,59	-152.012,41
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	-5.807	-5.807,00	0,00	-5.807,00
15	Transferaufwendungen	-5.113,00	-6.613	-5.312,00	-5.113,00	-199,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.824,80	-2.200	-366.344,00	-233.196,25	-133.147,75
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.652.713,76	-1.798.940,00	-2.358.663,00	-1.966.429,89	-392.233,11
18	Ordentliches Ergebnis	-1.652.713,76	-1.798.940	-2.358.663,00	-1.965.661,12	-393.001,88
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.652.713,76	-1.798.940	-2.358.663,00	-1.965.661,12	-393.001,88
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.652.713,76	-1.798.940	-2.358.663,00	-1.965.661,12	-393.001,88

Produktgruppe 1.7 - Overhead und IT

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübr.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 1.8 - Revision und Wirtschaftlichkeit

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.001,97	41.364	41.364,00	24.992,85	16.371,15
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	60.001,97	41.364	41.364,00	24.992,85	16.371,15
11	Personalaufwendungen	-1.619.597,34	-1.665.720	-1.665.720,00	-1.611.370,48	-54.349,52
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.619.597,34	-1.665.720	-1.665.720,00	-1.611.370,48	-54.349,52
18	Ordentliches Ergebnis	-1.559.595,37	-1.624.356	-1.624.356,00	-1.586.377,63	-37.978,37
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.559.595,37	-1.624.356	-1.624.356,00	-1.586.377,63	-37.978,37
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.559.595,37	-1.624.356	-1.624.356,00	-1.586.377,63	-37.978,37

Produktgruppe 1.8 - Revision und Wirtschaftlichkeit

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 2 - Überfarrliche Seelsorge

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
						r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.867,22	258.550,00	258.900,00	249.472,45	9.427,55
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.306,28	187.605,00	187.605,00	182.015,53	5.589,47
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	673.484,16	657.180,00	658.210,00	691.293,73	-33.083,73
7	Sonstige ordentliche Erträge	145.951,31	60.600,00	61.680,00	95.331,62	-33.651,62
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.335.608,97	1.163.935,00	1.166.395,00	1.218.113,33	-51.718,33
11	Personalaufwendungen	-7.216.132,38	-7.282.540,00	-7.277.319,00	-7.351.490,36	74.171,36
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-263.968,74	-409.510,00	-486.731,72	-282.650,28	-204.081,44
14	Bilanzielle Abschreibung	-20.708,33	-20.709,00	-20.709,00	-20.708,33	-0,67
15	Transferaufwendungen	-7.341.821,83	-11.661.573,00	-14.728.606,10	-9.524.865,02	-5.203.741,08
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.861.138,36	-1.786.162,00	-1.961.686,00	-1.804.174,49	-157.511,51
17	Ordentliche Aufwendungen	-16.703.769,64	-21.160.494,00	-24.475.051,82	-18.983.888,48	-5.491.163,34
18	Ordentliches Ergebnis	-15.368.160,67	-19.996.559,00	-23.308.656,82	-17.765.775,15	-5.542.881,67
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.368.160,67	-19.996.559,00	-23.308.656,82	-17.765.775,15	-5.542.881,67
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-15.368.160,67	-19.996.559,00	-23.308.656,82	-17.765.775,15	-5.542.881,67
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 2 - Überfarrliche Seelsorge

Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298.981,90	258.550,00	258.900,00	295.571,58	-36.671,58
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	164.615,54	187.605,00	187.605,00	179.241,81	8.363,19
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	681.608,72	657.180,00	658.210,00	658.109,61	100,39
7	Sonstige Einzahlungen	144.916,74	60.600,00	61.680,00	99.305,69	-37.625,69
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.290.122,90	1.163.935,00	1.166.395,00	1.232.228,69	-65.833,69
10	Personalauszahlungen	-7.215.832,38	-7.282.540,00	-7.277.319,00	-7.352.596,64	75.277,64
11	Versorgungsauszahlungen	-3.249,76	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-264.603,20	-409.510,00	-486.731,72	-291.104,60	-195.627,12
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-7.258.648,00	-11.661.573,00	-14.728.606,10	-8.676.616,41	-6.051.989,69
15	Sonstige Auszahlungen	-1.858.805,92	-1.786.162,00	-1.961.686,00	-1.800.086,45	-161.599,55
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.601.139,26	-21.139.785,00	-24.454.342,82	-18.120.404,10	-6.333.938,72
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.311.016,36	-19.975.850,00	-23.287.947,82	-16.888.175,41	-6.399.772,41
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
24	Auszahlungen nur den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-8.000,00	-16.000,00	-7.177,38	-8.822,62
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000,00	-16.000,00	-7.177,38	-8.822,62
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000,00	-16.000,00	-12.177,38	-3.822,62
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-15.311.016,36	-19.983.850,00	-23.303.947,82	-16.900.352,79	-6.403.595,03
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-15.311.016,36	-19.983.850,00	-23.303.947,82	-16.900.352,79	-6.403.595,03
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.968,32	0,00	0,00	97.971,50	-97.971,50
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	45.712,58	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Liquide Mittel	-15.256.335,46	-19.983.850,00	-23.303.947,82	-16.802.381,29	-6.501.566,53

Produktgruppe 2.1 - Overhead und IT

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.316,80	29.500	29.500,00	23.425,00	6.075,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.629,85	1.000	1.000,00	598,81	401,19
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000,00	837,00	163,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	5.946,65	31.500	31.500,00	24.860,81	6.639,19
11	Personalaufwendungen	-663.679,74	-557.390	-557.390,00	-521.180,70	-36.209,30
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-10.000,00	-2.189,60	-7.810,40
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-53.472,53	-63.000	-52.267,00	-50.495,18	-1.771,82
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-218.516,41	-188.750	-187.447,00	-175.483,05	-11.963,95
17	Ordentliche Aufwendungen	-935.668,68	-809.140	-807.104,00	-749.348,53	-57.755,47
18	Ordentliches Ergebnis	-929.722,03	-777.640	-775.604,00	-724.487,72	-51.116,28
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-929.722,03	-777.640	-775.604,00	-724.487,72	-51.116,28
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-929.722,03	-777.640	-775.604,00	-724.487,72	-51.116,28

Produktgruppe 2.1 - Overhead und IT

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.2 - Bistumsarchiv

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.649,75	2.000	2.000,00	676,25	1.323,75
7	Sonstige ordentliche Erträge	4.564,02	0,00	0,00	24.116,23	-24.116,23
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	6.213,77	2.000	2.000,00	24.792,48	-22.792,48
11	Personalaufwendungen	-531.518,16	-539.040	-539.040,00	-574.115,04	35.075,04
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.331,98	-55.000	-55.196,00	-53.313,39	-1.882,61
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.258,99	-9.100	-8.904,00	-5.502,17	-3.401,83
17	Ordentliche Aufwendungen	-589.109,13	-603.140	-603.140,00	-632.930,60	29.790,60
18	Ordentliches Ergebnis	-582.895,36	-601.140	-601.140,00	-608.138,12	6.998,12
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-582.895,36	-601.140	-601.140,00	-608.138,12	6.998,12
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-582.895,36	-601.140	-601.140,00	-608.138,12	6.998,12

Produktgruppe 2.2 - Bistumsarchiv

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.3 - Kinder- und Jugendseelsorge

Teilergebnrechnerung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.441,41	11.900,00	11.900,00	4.309,30	7.590,70
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.100,14	5.740,00	5.740,00	8.516,20	-2.776,20
7	Sonstige ordentliche Erträge	3.571,37	2.100,00	2.100,00	1.705,00	395,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	96.112,92	94.740,00	94.740,00	89.530,50	5.209,50
11	Personalaufwendungen	-701.166,07	-740.970,00	-739.470,00	-771.457,56	31.987,56
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.724,13	-83.500,00	-87.414,00	-74.376,22	-13.037,78
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-90.839,00	-94.000,00	-94.742,00	-93.018,97	-1.723,03
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-151.021,75	-147.640,00	-146.307,00	-102.926,97	-43.380,03
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.015.750,95	-1.066.110,00	-1.067.933,00	-1.041.779,72	-26.153,28
18	Ordentliches Ergebnis	-919.638,03	-971.370,00	-973.193,00	-952.249,22	-20.943,78
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-919.638,03	-971.370,00	-973.193,00	-952.249,22	-20.943,78
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-919.638,03	-971.370,00	-973.193,00	-952.249,22	-20.943,78

Produktgruppe 2.3 - Kinder- und Jugendseelsorge

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.4 - Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
						r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.414,73	115.000	115.350,00	116.057,44	-707,44
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.834,02	20.000	21.030,00	25.996,34	-4.966,34
7	Sonstige ordentliche Erträge	9.642,37	10.500	11.580,00	12.467,21	-887,21
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	183.151,12	145.500	147.960,00	154.520,99	-6.560,99
11	Personalaufwendungen	-1.844.259,67	-1.792.240	-1.788.737,00	-2.058.427,08	269.690,08
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.124,39	-22.500	-29.572,00	-22.306,96	-7.265,04
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-164.027,88	-120.100	-135.512,52	-126.382,51	-9.130,01
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-797.425,65	-767.750	-942.526,00	-938.541,79	-3.984,21
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.823.837,59	-2.702.590	-2.896.347,52	-3.145.658,34	249.310,82
18	Ordentliches Ergebnis	-2.640.686,47	-2.557.090	-2.748.387,52	-2.991.137,35	242.749,83
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.640.686,47	-2.557.090	-2.748.387,52	-2.991.137,35	242.749,83
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-2.640.686,47	-2.557.090	-2.748.387,52	-2.991.137,35	242.749,83

Produktgruppe 2.4 - Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-
						r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.5 - Allgemeine überpfarrliche Seelsorge

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.367,54	45.200	45.200,00	32.205,15	12.994,85
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.159,32	29.655	29.655,00	28.446,54	1.208,46
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	578.004,61	577.640	577.640,00	599.720,68	-22.080,68
7	Sonstige ordentliche Erträge	57.968,89	6.100	6.100,00	15.094,93	-8.994,93
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	695.500,36	658.595	658.595,00	675.467,30	-16.872,30
11	Personalaufwendungen	-2.130.416,09	-2.189.540	-2.189.422,00	-2.044.185,19	-145.236,81
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.075,93	-167.760	-221.899,72	-70.358,61	-151.541,11
14	Bilanzielle Abschreibung	-20.708,33	-20.709	-20.709,00	-20.708,33	-0,67
15	Transferaufwendungen	-709.695,14	-3.638.400,00	-6.542.470,00	-2.325.790,76	-4.216.679,24
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-189.928,63	-212.900	-212.276,00	-182.333,96	-29.942,04
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.121.824,12	-6.229.309,00	-9.186.776,72	-4.643.376,85	-4.543.399,87
18	Ordentliches Ergebnis	-2.426.323,76	-5.570.714,00	-8.528.181,72	-3.967.909,55	-4.560.272,17
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.426.323,76	-5.570.714,00	-8.528.181,72	-3.967.909,55	-4.560.272,17
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-2.426.323,76	-5.570.714,00	-8.528.181,72	-3.967.909,55	-4.560.272,17

Produktgruppe 2.5 - Allgemeine überpfarrliche Seelsorge

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.6 - Flüchtlingshilfe

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-229.313,10	-800.000	-808.600,00	-165.141,34	-643.458,66
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-229.313,10	-800.000	-808.600,00	-165.141,34	-643.458,66
18	Ordentliches Ergebnis	-229.313,10	-800.000	-808.600,00	-165.141,34	-643.458,66
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-229.313,10	-800.000	-808.600,00	-165.141,34	-643.458,66
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-229.313,10	-800.000	-808.600,00	-165.141,34	-643.458,66

Produktgruppe 2.6 - Flüchtlingshilfe

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.7 - Kirchenfoyer

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-125.000,00	-351.000	-351.000,00	-168.283,28	-182.716,72
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-125.000,00	-351.000	-351.000,00	-168.283,28	-182.716,72
18	Ordentliches Ergebnis	-125.000,00	-351.000	-351.000,00	-168.283,28	-182.716,72
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-125.000,00	-351.000	-351.000,00	-168.283,28	-182.716,72
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-125.000,00	-351.000	-351.000,00	-168.283,28	-182.716,72

Produktgruppe 2.7 - Kirchenfoyer

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.8 - Dom

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.281.395,92	-1.810.200	-1.985.001,58	-1.848.741,65	-136.259,93
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.281.395,92	-1.810.200	-1.985.001,58	-1.848.741,65	-136.259,93
18	Ordentliches Ergebnis	-1.281.395,92	-1.810.200	-1.985.001,58	-1.848.741,65	-136.259,93
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.281.395,92	-1.810.200	-1.985.001,58	-1.848.741,65	-136.259,93
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.281.395,92	-1.810.200	-1.985.001,58	-1.848.741,65	-136.259,93

Produktgruppe 2.8 - Dom

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.9 - Jugendverbände

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.654,50	35.800	35.800,00	37.543,69	-1.743,69
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	36.654,50	35.800	35.800,00	37.543,69	-1.743,69
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.218.486,00	-2.256.800	-2.256.800,00	-2.256.787,08	-12,92
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.218.486,00	-2.256.800	-2.256.800,00	-2.256.787,08	-12,92
18	Ordentliches Ergebnis	-2.181.831,50	-2.221.000	-2.221.000,00	-2.219.243,39	-1.756,61
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.181.831,50	-2.221.000	-2.221.000,00	-2.219.243,39	-1.756,61
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-2.181.831,50	-2.221.000	-2.221.000,00	-2.219.243,39	-1.756,61

Produktgruppe 2.9 - Jugendverbände

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.10 - Erwachsenenverbände

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	0,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	10.000,00	0	0,00	15.000,00	-15.000,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.323.132,58	-2.380.300	-2.353.300,00	-2.353.136,20	-163,80
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.323.132,58	-2.380.300	-2.353.300,00	-2.353.136,20	-163,80
18	Ordentliches Ergebnis	-2.313.132,58	-2.380.300	-2.353.300,00	-2.338.136,20	-15.163,80
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-2.313.132,58	-2.380.300	-2.353.300,00	-2.338.136,20	-15.163,80
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-2.313.132,58	-2.380.300	-2.353.300,00	-2.338.136,20	-15.163,80

Produktgruppe 2.10 - Erwachsenenverbände

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.11 - KSHG

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.031,78	17.000,00	17.000,00	5.000,00	12.000,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.976,77	86.400,00	86.400,00	97.551,89	-11.151,89
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.199,36	1.000,00	1.000,00	4.728,68	-3.728,68
7	Sonstige ordentliche Erträge	58.569,76	40.300,00	40.300,00	41.109,25	-809,25
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	255.777,67	144.700,00	144.700,00	148.389,82	-3.689,82
11	Personalaufwendungen	-532.802,23	-559.170,00	-559.170,00	-502.934,18	-56.235,82
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.300,38	-47.000,00	-47.000,00	-34.313,97	-12.686,03
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-87.609,87	-86.773,00	-89.117,00	-79.101,34	-10.015,66
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-332.615,46	-274.372,00	-276.172,00	-251.624,10	-24.547,90
17	Ordentliche Aufwendungen	-986.327,94	-967.315,00	-971.459,00	-867.973,59	-103.485,41
18	Ordentliches Ergebnis	-730.550,27	-822.615,00	-826.759,00	-719.583,77	-107.175,23
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-730.550,27	-822.615,00	-826.759,00	-719.583,77	-107.175,23
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-730.550,27	-822.615,00	-826.759,00	-719.583,77	-107.175,23

Produktgruppe 2.11 - KSHG

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	-5.000,00	5.000,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	-5.000,00	5.000,00

Produktgruppe 2.12 - Regionalbüros

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.053,17	6.350	6.350,00	6.209,86	140,14
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.151,98	30.150	30.150,00	28.282,80	1.867,20
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.411,93	14.000	14.000,00	13.513,08	486,92
7	Sonstige ordentliche Erträge	11.634,90	600	600,00	2,00	598,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	46.251,98	51.100	51.100,00	48.007,74	3.092,26
11	Personalaufwendungen	-812.290,42	-904.190	-904.090,00	-879.190,61	-24.899,39
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.411,93	-33.750	-35.650,00	-25.791,53	-9.858,47
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-58.849,81	-61.000	-59.796,00	-57.986,71	-1.809,29
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-164.371,47	-185.650	-188.054,00	-147.762,45	-40.291,55
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.053.923,63	-1.184.590	-1.187.590,00	-1.110.731,30	-76.858,70
18	Ordentliches Ergebnis	-1.007.671,65	-1.133.490	-1.136.490,00	-1.062.723,56	-73.766,44
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.007.671,65	-1.133.490	-1.136.490,00	-1.062.723,56	-73.766,44
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.007.671,65	-1.133.490	-1.136.490,00	-1.062.723,56	-73.766,44

Produktgruppe 2.12 - Regionalbüros

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-8.000	-16.000,00	-7.177,38	-8.822,62
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000	-16.000,00	-7.177,38	-8.822,62
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000	-16.000,00	-7.177,38	-8.822,62

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.559.710,53	1.471.000,00	1.500.711,00	1.656.060,71	-155.349,71
3	Sonstige Transfererträge	169.001,47	0,00	0,00	77.824,24	-77.824,24
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.932.780,73	3.700.000,00	3.959.625,00	4.099.940,92	-140.315,92
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	324.323,74	101.900,00	107.600,00	391.041,14	-283.441,14
7	Sonstige ordentliche Erträge	747.032,71	614.000,00	493.076,00	534.887,43	-41.811,43
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	6.732.849,18	5.886.900,00	6.061.012,00	6.759.754,44	-698.742,44
11	Personalaufwendungen	-6.721.388,40	-6.731.390,00	-6.922.973,00	-7.031.096,33	108.123,33
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.182.848,27	-2.299.220,00	-3.195.590,45	-1.386.125,66	-1.809.464,79
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.568.897,10	-1.568.899,00	-1.568.899,00	-1.583.977,97	15.078,97
15	Transferaufwendungen	-13.132.052,69	-11.687.785,00	-12.759.700,99	-11.615.805,22	-1.143.895,77
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.980.026,67	-2.045.998,00	-2.275.849,00	-2.220.037,35	-55.811,65
17	Ordentliche Aufwendungen	-24.585.213,13	-24.333.292,00	-26.723.012,44	-23.837.042,53	-2.885.969,91
18	Ordentliches Ergebnis	-17.852.363,95	-18.446.392,00	-20.662.000,44	-17.077.288,09	-3.584.712,35
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.316,45	-2.692,00	-3.100,00	-3.507,90	407,90
21	Finanzergebnis	-3.316,45	-2.692,00	-3.100,00	-3.507,90	407,90
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.855.680,40	-18.449.084,00	-20.665.100,44	-17.080.795,99	-3.584.304,45
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-17.855.680,40	-18.449.084,00	-20.665.100,44	-17.080.795,99	-3.584.304,45
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst
Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.844.295,90	1.471.000,00	1.500.711,00	1.724.027,05	-223.316,05
3	Sonstige Transfereinzahlungen	122.162,76	0,00	0,00	120.662,95	-120.662,95
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.933.008,73	3.700.000,00	3.959.625,00	4.097.700,60	-138.075,60
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321.974,99	101.900,00	107.600,00	360.810,63	-253.210,63
7	Sonstige Einzahlungen	752.785,80	614.000,00	493.076,00	534.583,43	-41.507,43
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.974.228,18	5.886.900,00	6.061.012,00	6.837.784,66	-776.772,66
10	Personalauszahlungen	-6.718.032,68	-6.731.390,00	-6.922.973,00	-7.028.148,90	105.175,90
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.194.701,61	-2.299.220,00	-3.195.590,45	-1.366.870,33	-1.828.720,12
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-3.316,45	-2.692,00	-3.100,00	-3.507,90	407,90
14	Transferauszahlungen	-12.252.409,96	-11.687.785,00	-12.759.700,99	-12.314.808,54	-444.892,45
15	Sonstige Auszahlungen	-1.949.286,46	-2.045.998,00	-2.275.849,00	-2.132.352,72	-143.496,28
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.117.747,16	-22.767.085,00	-25.157.213,44	-22.845.688,39	-2.311.525,05
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.143.518,98	-16.880.185,00	-19.096.201,44	-16.007.903,73	-3.088.297,71
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	83.665,27	-83.665,27
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	83.665,27	-83.665,27
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.017.264,97	-2.160.000,00	-4.241.039,49	-2.287.693,51	-1.953.345,98
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-170.023,34	-70.000,00	-281.662,06	-87.378,15	-194.283,91
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.187.288,31	-2.235.000,00	-4.527.701,55	-2.375.071,66	-2.152.629,89
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.187.288,31	-2.235.000,00	-4.527.701,55	-2.291.406,39	-2.236.295,16
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-16.330.807,29	-19.115.185,00	-23.623.902,99	-18.299.310,12	-5.324.592,87
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-16.330.807,29	-19.115.185,00	-23.623.902,99	-18.299.310,12	-5.324.592,87
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	198.382,59	-198.382,59
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-232.561,36	0,00	0,00	-628.236,56	628.236,56
41	Liquide Mittel	-16.563.368,65	-19.115.185,00	-23.623.902,99	-18.729.164,09	-4.894.738,90

Produktgruppe 3.1 - Overhead und IT

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	872,50	0,00	0,00	3.110,00	-3.110,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.372,50	0	0,00	3.110,00	-3.110,00
11	Personalaufwendungen	-337.996,94	-334.690	-334.690,00	-365.383,46	30.693,46
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500	-500,00	0,00	-500,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-30.365,14	-32.000	-65.750,00	-61.682,47	-4.067,53
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.514,44	-81.000	-79.000,00	-31.937,38	-47.062,62
17	Ordentliche Aufwendungen	-402.876,52	-448.190	-479.940,00	-459.003,31	-20.936,69
18	Ordentliches Ergebnis	-401.504,02	-448.190	-479.940,00	-455.893,31	-24.046,69
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-401.504,02	-448.190	-479.940,00	-455.893,31	-24.046,69
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-401.504,02	-448.190	-479.940,00	-455.893,31	-24.046,69

Produktgruppe 3.1 - Overhead und IT

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 3.2 - Jugendbildung

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	0,00	0,00	800,00	-800,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	4.000,00	-4.000,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.500,00	0	0,00	4.800,00	-4.800,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-273.970,64	-145.000	-188.164,78	-187.513,71	-651,07
14	Bilanzielle Abschreibung	-82.846,16	-82.847	-82.847,00	-82.846,16	-0,84
15	Transferaufwendungen	-1.549.859,98	-1.110.700	-1.291.046,92	-1.113.485,43	-177.561,49
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.906.676,78	-1.338.547	-1.562.058,70	-1.383.845,30	-178.213,40
18	Ordentliches Ergebnis	-1.905.176,78	-1.338.547	-1.562.058,70	-1.379.045,30	-183.013,40
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.905.176,78	-1.338.547	-1.562.058,70	-1.379.045,30	-183.013,40
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.905.176,78	-1.338.547	-1.562.058,70	-1.379.045,30	-183.013,40

Produktgruppe 3.2 - Jugendbildung

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	1.279,67	-1.279,67
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	1.279,67	-1.279,67
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-304.076,53	-1.380.000	-1.800.660,13	-432.224,74	-1.368.435,39
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-304.076,53	-1.380.000	-1.800.660,13	-432.224,74	-1.368.435,39
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-304.076,53	-1.380.000	-1.800.660,13	-430.945,07	-1.369.715,06

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst				
Produktgruppe 3.2 - Jugendbildung				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Jugendburg Gemen Sanierung der Gästezimmer				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.552.381,14	-278.193,55	-1.274.187,59	-1.256.524,45
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.552.381,14	-278.193,55	-1.274.187,59	-1.256.524,45
Maßnahme: Jugendburg Gemen Neubau Wirtschaftsgebäude				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-248.278,99	-154.031,19	-94.247,80	-94.054,42
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-248.278,99	-154.031,19	-94.247,80	-94.054,42

Produktgruppe 3.3 - Bildungsforen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	169.001,47	0,00	0,00	73.824,24	-73.824,24
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	169.001,47	0	0,00	73.824,24	-73.824,24
11	Personalaufwendungen	-34.984,82	-39.440	-39.440,00	-60.512,39	21.072,39
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-11.900,00	-11.900,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-71.962,96	-71.963	-71.963,00	-71.962,96	-0,04
15	Transferaufwendungen	-6.856.292,18	-7.595.116	-8.022.616,00	-7.698.871,84	-323.744,16
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.948,00	-3.948	-3.948,00	-3.948,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.967.187,96	-7.710.467	-8.149.867,00	-7.847.195,19	-302.671,81
18	Ordentliches Ergebnis	-6.798.186,49	-7.710.467	-8.149.867,00	-7.773.370,95	-376.496,05
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-6.798.186,49	-7.710.467	-8.149.867,00	-7.773.370,95	-376.496,05
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-6.798.186,49	-7.710.467	-8.149.867,00	-7.773.370,95	-376.496,05

Produktgruppe 3.3 - Bildungsforen

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 3.4 - Büchereien

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.000,00	31.000	95.800,00	95.530,00	270,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.914,18	35.000	42.200,00	39.743,49	2.456,51
7	Sonstige ordentliche Erträge	31.801,37	46.000	46.000,00	49.456,17	-3.456,17
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	95.715,55	112.000	184.000,00	184.729,66	-729,66
11	Personalaufwendungen	-267.727,78	-324.850	-324.850,00	-304.429,36	-20.420,64
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-475.090,57	-575.500	-622.681,07	-499.128,37	-123.552,70
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.310,82	-35.750	-107.750,00	-103.514,46	-4.235,54
17	Ordentliche Aufwendungen	-778.129,17	-936.100	-1.055.281,07	-907.072,19	-148.208,88
18	Ordentliches Ergebnis	-682.413,62	-824.100	-871.281,07	-722.342,53	-148.938,54
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-682.413,62	-824.100	-871.281,07	-722.342,53	-148.938,54
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-682.413,62	-824.100	-871.281,07	-722.342,53	-148.938,54

Produktgruppe 3.4 - Büchereien

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 3.5 - Kunst

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.635,80	8.900	8.900,00	8.912,04	-12,04
7	Sonstige ordentliche Erträge	6.500,00	0,00	0,00	30.488,07	-30.488,07
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	15.135,80	8.900	8.900,00	39.400,11	-30.500,11
11	Personalaufwendungen	-459.241,06	-473.840	-508.840,00	-513.424,85	4.584,85
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.645,23	-200.400	-165.400,00	-110.057,46	-55.342,54
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.126.311,03	-347.500	-573.100,00	-363.742,02	-209.357,98
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.650.197,32	-1.021.740	-1.247.340,00	-987.224,33	-260.115,67
18	Ordentliches Ergebnis	-1.635.061,52	-1.012.840	-1.238.440,00	-947.824,22	-290.615,78
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.635.061,52	-1.012.840	-1.238.440,00	-947.824,22	-290.615,78
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.635.061,52	-1.012.840	-1.238.440,00	-947.824,22	-290.615,78

Produktgruppe 3.5 - Kunst

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-87.000,00	-70.000	-175.317,06	-30.000,00	-145.317,06
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-5.000	-5.000,00	0,00	-5.000,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-87.000,00	-75.000	-180.317,06	-30.000,00	-150.317,06
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-87.000,00	-75.000	-180.317,06	-30.000,00	-34.317,06

Produktgruppe 3.6 - Kath. Bildungshäuser

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.527.210,53	1.440.000,00	1.381.401,00	1.536.221,07	-154.820,07
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.931.908,23	3.700.000,00	3.959.625,00	4.096.830,92	-137.205,92
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	272.777,63	56.000,00	54.500,00	333.162,98	-278.662,98
7	Sonstige ordentliche Erträge	708.731,34	568.000,00	447.076,00	454.943,19	-7.867,19
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	6.440.627,73	5.764.000,00	5.842.602,00	6.421.158,16	-578.556,16
11	Personalaufwendungen	-4.811.116,98	-4.710.000,00	-4.866.583,00	-4.951.477,24	84.894,24
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-844.232,40	-1.953.320,00	-2.829.625,67	-1.076.654,49	-1.752.971,18
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.190.228,03	-1.190.229,00	-1.190.229,00	-1.205.308,90	15.079,90
15	Transferaufwendungen	-2.451.133,79	-1.264.969,00	-1.422.507,00	-1.191.895,09	-230.611,91
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.548.602,80	-1.580.000,00	-1.716.341,00	-1.713.290,39	-3.050,61
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.845.314,00	-10.698.518,00	-12.025.285,67	-10.138.626,11	-1.886.659,56
18	Ordentliches Ergebnis	-4.404.686,27	-4.934.518,00	-6.182.683,67	-3.717.467,95	-2.465.215,72
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.316,45	-2.692,00	-3.100,00	-3.507,90	407,90
21	Finanzergebnis	-3.316,45	-2.692,00	-3.100,00	-3.507,90	407,90
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-4.408.002,72	-4.937.210,00	-6.185.783,67	-3.720.975,85	-2.464.807,82
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-4.408.002,72	-4.937.210,00	-6.185.783,67	-3.720.975,85	-2.464.807,82

Produktgruppe 3.6 - Kath. Bildungshäuser

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	82.385,60	-82.385,60
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	82.385,60	-82.385,60
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-713.188,44	-780.000,00	-2.440.379,36	-1.855.468,77	-584.910,59
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-83.023,34	0,00	-106.345,00	-57.378,15	-48.966,85
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-796.211,78	-780.000,00	-2.546.724,36	-1.912.846,92	-633.877,44
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-796.211,78	-780.000,00	-2.546.724,36	-1.830.461,32	-716.263,04

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst				
Produktgruppe 3.6 - Kath. Bildungshäuser				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: LVHS Erneuerung Warmwasserbereitung u. BHKW				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-265.260,05	-117.838,59	-147.421,46	-147.421,46
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-265.260,05	-117.838,59	-147.421,46	-147.421,46
Maßnahme: Franz-Hitze-Haus Umbau/Sanierung Speiseräume/Küchenbereich				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.175.119,31	-1.737.630,18	-437.489,13	-437.504,80
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-2.175.119,31	-1.737.630,18	-437.489,13	-437.504,80

Produktgruppe 3.7 - Stiftsmuseum Xanten

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-643.000,00	-762.000	-762.000,00	-687.000,00	-75.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-643.000,00	-762.000	-762.000,00	-687.000,00	-75.000,00
18	Ordentliches Ergebnis	-643.000,00	-762.000	-762.000,00	-687.000,00	-75.000,00
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-643.000,00	-762.000	-762.000,00	-687.000,00	-75.000,00
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-643.000,00	-762.000	-762.000,00	-687.000,00	-75.000,00

Produktgruppe 3.7 - Stiftsmuseum Xanten

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 3.8 - Diözesanbibliothek

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	23.510,00	23.509,64	0,36
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.496,13	2.000	2.000,00	9.222,63	-7.222,63
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	9.496,13	2.000	25.510,00	32.732,27	-7.222,27
11	Personalaufwendungen	-810.320,82	-848.570	-848.570,00	-835.869,03	-12.700,97
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-223.859,95	-223.860	-223.860,00	-223.859,95	-0,05
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-357.650,61	-345.300	-368.810,00	-367.347,12	-1.462,88
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.391.831,38	-1.417.730	-1.441.240,00	-1.427.076,10	-14.163,90
18	Ordentliches Ergebnis	-1.382.335,25	-1.415.730	-1.415.730,00	-1.394.343,83	-21.386,17
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.382.335,25	-1.415.730	-1.415.730,00	-1.394.343,83	-21.386,17
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.382.335,25	-1.415.730	-1.415.730,00	-1.394.343,83	-21.386,17

Produktgruppe 3.8 - Diözesanbibliothek

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 4 - Soziales

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.471.291,47	3.400.000,00	3.400.000,00	3.424.954,81	-24.954,81
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	820.433,12	820.434,00	820.434,00	880.335,30	-59.901,30
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251.286,99	97.000,00	106.069,00	1.207.074,51	-1.101.005,51
7	Sonstige ordentliche Erträge	142.357,89	120.500,00	120.500,00	127.007,66	-6.507,66
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	4.685.369,47	4.437.934,00	4.447.003,00	5.639.372,28	-1.192.369,28
11	Personalaufwendungen	-4.472.781,18	-4.483.680,00	-4.483.680,00	-7.921.009,38	3.437.329,38
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-374.336,72	-522.400,00	-569.971,25	-318.306,19	-251.665,06
14	Bilanzielle Abschreibung	-365.609,78	-374.944,00	-374.944,00	-481.226,27	106.282,27
15	Transferaufwendungen	-32.086.848,03	-35.001.136,00	-42.617.394,02	-35.554.054,12	-7.063.339,90
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.243,25	-38.600,00	-43.468,00	-32.178,95	-11.289,05
17	Ordentliche Aufwendungen	-37.329.818,96	-40.420.760,00	-48.089.457,27	-44.306.774,91	-3.782.682,36
18	Ordentliches Ergebnis	-32.644.449,49	-35.982.826,00	-43.642.454,27	-38.667.402,63	-4.975.051,64
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.644.449,49	-35.982.826,00	-43.642.454,27	-38.667.402,63	-4.975.051,64
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-32.644.449,49	-35.982.826,00	-43.642.454,27	-38.667.402,63	-4.975.051,64
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 4 - Soziales

Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.476.019,06	3.400.000	3.400.000,00	3.444.730,22	-44.730,22
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	767.814,86	820.434	820.434,00	880.335,30	-59.901,30
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251.286,99	97.000	106.069,00	1.060.071,06	-954.002,06
7	Sonstige Einzahlungen	142.357,89	120.500	120.500,00	127.007,66	-6.507,66
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.637.478,80	4.437.934	4.447.003,00	5.512.144,24	-1.065.141,24
10	Personalauszahlungen	-4.472.781,18	-4.483.680	-4.483.680,00	-7.918.628,43	3.434.948,43
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-371.267,93	-522.400	-569.971,25	-321.374,98	-248.596,27
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-31.966.653,93	-35.001.136	-42.617.394,02	-35.643.239,99	-6.974.154,03
15	Sonstige Auszahlungen	-30.243,25	-38.600	-43.468,00	-32.178,95	-11.289,05
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-36.840.946,29	-40.045.816	-47.714.513,27	-43.915.422,35	-3.799.090,92
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.203.467,49	-35.607.882	-43.267.510,27	-38.403.278,11	-4.864.232,16
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	700.000,00	429.000,00	429.000,00	579.000,00	-150.000,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	53.840,00	53.839,60	0,40
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	700.000,00	429.000,00	482.840,00	632.839,60	-149.999,60
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-865.345,94	-10.175.000,00	-15.139.866,98	-4.604.065,03	-10.535.801,95
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-37.883,80	-70.000,00	-70.000,00	-32.465,24	-37.534,76
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-903.229,74	-10.245.000,00	-15.209.866,98	-4.636.530,27	-10.573.336,71
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-203.229,74	-9.816.000,00	-14.727.026,98	-4.003.690,67	-10.723.336,31
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-32.406.697,23	-45.423.882,00	-57.994.537,25	-42.406.968,78	-15.587.568,47
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-32.406.697,23	-45.423.882,00	-57.994.537,25	-42.406.968,78	-15.587.568,47
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Liquide Mittel	-32.406.697,23	-45.423.882,00	-57.994.537,25	-42.406.968,78	-15.587.568,47

Produktgruppe 4.1 - Overhead und IT

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	449,92	500	500,00	264,48	235,52
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	449,92	500	500,00	264,48	0,00
11	Personalaufwendungen	-100.725,48	-103.750	-103.750,00	-103.946,16	196,16
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-78.251,44	-75.500	-75.550,08	-46.050,00	-29.500,08
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-178.976,92	-179.250	-179.300,08	-149.996,16	-29.303,92
18	Ordentliches Ergebnis	-178.527,00	-178.750	-178.800,08	-149.731,68	-29.068,40
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-178.527,00	-178.750	-178.800,08	-149.731,68	-29.068,40
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-178.527,00	-178.750	-178.800,08	-149.731,68	-29.068,40

Produktgruppe 4.1 - Overhead und IT

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 4.2 - DICV

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-3.685.255,51	-3.744.326	-3.744.326,00	-3.672.494,59	-71.831,41
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.685.255,51	-3.744.326	-3.744.326,00	-3.672.494,59	-71.831,41
18	Ordentliches Ergebnis	-3.685.255,51	-3.744.326	-3.744.326,00	-3.672.494,59	-71.831,41
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.685.255,51	-3.744.326	-3.744.326,00	-3.672.494,59	-71.831,41
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.685.255,51	-3.744.326	-3.744.326,00	-3.672.494,59	-71.831,41

Produktgruppe 4.2 - DICV

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 4.3 - OCV und übrige Caritasverbände

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.760.518,00	1.700.000	1.700.000,00	1.760.242,00	-60.242,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.377,76	0,00	0,00	166.974,57	-166.974,57
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.912.895,76	1.700.000	1.700.000,00	1.927.216,57	-227.216,57
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-139.748,00	-150.000	-123.443,00	-98.692,44	-24.750,56
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-23.728.218,38	-24.254.700	-24.365.535,41	-24.391.216,19	25.680,78
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-23.867.966,38	-24.404.700	-24.488.978,41	-24.489.908,63	930,22
18	Ordentliches Ergebnis	-21.955.070,62	-22.704.700	-22.788.978,41	-22.562.692,06	-226.286,35
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-21.955.070,62	-22.704.700	-22.788.978,41	-22.562.692,06	-226.286,35
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-21.955.070,62	-22.704.700	-22.788.978,41	-22.562.692,06	-226.286,35

Produktgruppe 4.3 - OCV und Übrige Caritasverbände

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 4.4 - EFL

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.710.773,47	1.700.000	1.700.000,00	1.664.712,81	35.287,19
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.774,35	97.000	97.000,00	109.944,97	-12.944,97
7	Sonstige ordentliche Erträge	141.907,97	120.000	120.000,00	126.743,18	-6.743,18
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.950.455,79	1.917.000	1.917.000,00	1.901.400,96	15.599,04
11	Personalaufwendungen	-4.372.055,70	-4.379.930	-4.379.930,00	-4.849.086,11	469.156,11
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.561,21	-50.000	-50.000,00	-47.113,10	-2.886,90
14	Bilanzielle Abschreibung	-56.600,26	-65.934	-65.934,00	-172.216,75	106.282,75
15	Transferaufwendungen	-908.700,48	-894.000	-947.751,97	-920.651,88	-27.100,09
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.327,25	-38.600	-38.600,00	-27.310,95	-11.289,05
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.426.244,90	-5.428.464	-5.482.215,97	-6.016.378,79	534.162,82
18	Ordentliches Ergebnis	-3.475.789,11	-3.511.464	-3.565.215,97	-4.114.977,83	549.761,86
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.475.789,11	-3.511.464	-3.565.215,97	-4.114.977,83	549.761,86
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.475.789,11	-3.511.464	-3.565.215,97	-4.114.977,83	549.761,86

Produktgruppe 4.4 - EFL

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.732,82	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-37.883,80	-70.000	-70.000,00	-32.465,24	-37.534,76
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.616,62	-70.000	-70.000,00	-32.465,24	-37.534,76
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-52.616,62	-70.000	-70.000,00	-32.465,24	-37.534,76

Produktgruppe 4.5 - Studenten

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	631.419,12	631.420	631.420,00	631.419,12	0,88
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.134,88	0,00	9.069,00	27.563,80	-18.494,80
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	632.554,00	631.420	640.489,00	658.982,92	-18.493,92
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-159.984,52	-297.400	-356.978,25	-142.910,87	-214.067,38
14	Bilanzielle Abschreibung	-176.616,66	-176.617	-176.617,00	-176.616,66	-0,34
15	Transferaufwendungen	-1.055.904,00	-1.169.610	-1.179.610,00	-1.118.670,00	-60.940,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.392.505,18	-1.643.627	-1.713.205,25	-1.438.197,53	-275.007,72
18	Ordentliches Ergebnis	-759.951,18	-1.012.207	-1.072.716,25	-779.214,61	-293.501,64
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-759.951,18	-1.012.207	-1.072.716,25	-779.214,61	-293.501,64
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-759.951,18	-1.012.207	-1.072.716,25	-779.214,61	-293.501,64

Produktgruppe 4.5 - Studenten

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-558.621,08	-10.175.000	-11.441.895,58	-1.437.825,42	-10.004.070,16
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-558.621,08	-10.175.000	-11.441.895,58	-1.437.825,42	-10.004.070,16
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-558.621,08	-10.175.000	-11.441.895,58	-1.437.825,42	-9.996.213,43

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 4 - Soziales				
Produktgruppe 4.5 - Studenten				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Kath. Studierendencampus Neubau Studierendenwohnheim				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.266.895,58	-1.288.725,62	-9.978.169,96	-9.978.169,96
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.266.895,58	-1.288.725,62	-9.978.169,96	-9.978.169,96
Maßnahme: Fürstin-von-Gallitzin-Heim technische Instandsetzung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-175.000,00	-149.099,80	-25.900,20	-18.043,47
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-175.000,00	-149.099,80	-25.900,20	18.043,47

Produktgruppe 4.6 - Jugendhilfe

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	-950.000	-4.800.000,00	-1.979.060,49	-2.820.939,51
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	0,00	-950.000	-4.800.000,00	-1.979.060,49	-2.820.939,51
18	Ordentliches Ergebnis	0,00	-950.000	-4.800.000,00	-1.979.060,49	-2.820.939,51
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-950.000	-4.800.000,00	-1.979.060,49	-2.820.939,51
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	0,00	-950.000	-4.800.000,00	-1.979.060,49	-2.820.939,51

Produktgruppe 4.6 - Jugendhilfe

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 4.7 - Altenhilfe

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	9.696,01	-9.696,01
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	9.696,01	-9.696,01
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-137.520,18	137.520,18
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.095.274,61	-1.455.000	-2.996.290,53	-1.699.811,89	-1.296.478,64
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.095.274,61	-1.455.000	-2.996.290,53	-1.837.332,07	-1.158.958,46
18	Ordentliches Ergebnis	-1.095.274,61	-1.455.000	-2.996.290,53	-1.827.636,06	-1.168.654,47
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.095.274,61	-1.455.000	-2.996.290,53	-1.827.636,06	-1.168.654,47
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.095.274,61	-1.455.000	-2.996.290,53	-1.827.636,06	-1.168.654,47

Produktgruppe 4.7 - Altenhilfe

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	53.840,00	53.839,60	0,40
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	53.840,00	53.839,60	0,40
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	53.840,00	53.839,60	0,40

Produktgruppe 4.8 - Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	189.014,00	189.014	189.014,00	248.916,18	-59.902,18
6	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	892.895,16	-892.895,16
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	189.014,00	189.014	189.014,00	1.141.811,34	-952.797,34
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-2.830.456,93	2.830.456,93
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.042,99	-25.000	-39.550,00	-29.589,78	-9.960,22
14	Bilanzielle Abschreibung	-132.392,86	-132.393	-132.393,00	-132.392,86	-0,14
15	Transferaufwendungen	-335.243,61	-1.058.000	-3.108.330,03	-526.099,08	-2.582.230,95
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-916,00	0,00	-4.868,00	-4.868,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-483.595,46	-1.215.393	-3.285.141,03	-3.523.406,65	238.265,62
18	Ordentliches Ergebnis	-294.581,46	-1.026.379	-3.096.127,03	-2.381.595,31	-714.531,72
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-294.581,46	-1.026.379	-3.096.127,03	-2.381.595,31	-714.531,72
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-294.581,46	-1.026.379	-3.096.127,03	-2.381.595,31	-714.531,72

Produktgruppe 4.8 - Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	700.000,00	429.000	429.000,00	579.000,00	-150.000,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	700.000,00	429.000	429.000,00	579.000,00	-150.000,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-291.992,04	0,00	-3.697.971,40	-3.166.239,61	-531.731,79
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-291.992,04	0	-3.697.971,40	-3.166.239,61	-531.731,79
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	408.007,96	429.000	-3.268.971,40	-2.587.239,61	-681.731,79

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 4 - Soziales				
Produktgruppe 4.8 - Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsbetragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Fachklinik Thomas Morus				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	429.000,00	579.000,00	-150.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.697.971,40	-3.166.239,61	-531.731,79	-647.218,86
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.268.971,40	-2.587.239,61	-681.731,79	-647.218,86

Produktgruppe 4.9 - Beratungsstellen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.200.000,00	-1.400.000	-1.400.000,00	-1.200.000,00	-200.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.200.000,00	-1.400.000	-1.400.000,00	-1.200.000,00	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-1.200.000,00	-1.400.000	-1.400.000,00	-1.200.000,00	0,00
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.200.000,00	-1.400.000	-1.400.000,00	-1.200.000,00	0,00
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.200.000,00	-1.400.000	-1.400.000,00	-1.200.000,00	0,00

Produktgruppe 4.9 - Beratungsstellen

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 5 - Überdiözesane Aufgaben

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ermächtigungsüber- Ansatz/Erg.	r.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.465,55	230.000,00	230.000,00	264.157,85	-34.157,85	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.068,13	2.000,00	2.000,00	2.570,00	-570,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	243.899,31	23.400,00	23.400,00	28.681,46	-5.281,46	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	322.122,46	205.500,00	994.500,00	1.126.747,30	-132.247,30	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	870.555,45	460.900,00	1.249.900,00	1.422.156,61	-172.256,61	0,00
11 Personalaufwendungen	-813.101,78	-696.930,00	-708.903,00	-724.521,79	15.618,79	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.714,29	0,00	-6.237,88	0,00	-6.237,88	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-17.942.787,89	-14.967.200,00	-16.528.376,20	-16.034.389,65	-493.986,55	-873.111,96
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-832.497,18	-300.110,00	-291.572,00	-263.439,59	-28.132,41	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-19.592.101,14	-15.964.240,00	-17.535.089,08	-17.022.351,03	-512.738,05	-873.111,96
18 Ordentliches Ergebnis	-18.721.545,69	-15.503.340,00	-16.285.189,08	-15.600.194,42	-684.994,66	-873.111,96
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.721.545,69	-15.503.340,00	-16.285.189,08	-15.600.194,42	-684.994,66	-873.111,96
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Jahresergebnis	-18.721.545,69	-15.503.340,00	-16.285.189,08	-15.600.194,42	-684.994,66	-873.111,96
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 5 - Überdiözesane Aufgaben

Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.197,55	230.000	230.000,00	236.488,85	-6.488,85	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.068,13	2.000	2.000,00	2.570,00	-570,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	244.023,19	23.400	23.400,00	28.681,46	-5.281,46	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	357.045,00	205.500	994.500,00	1.126.747,30	-132.247,30	0,00
8 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	878.333,87	460.900	1.249.900,00	1.394.487,61	-144.587,61	0,00
10 Personalauszahlungen	-811.651,78	-696.930	-708.903,00	-725.971,79	17.068,79	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.714,29	0,00	-6.237,88	0,00	-6.237,88	0,00
13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-17.945.247,29	-14.967.200	-16.528.376,20	-15.964.430,25	-563.945,95	-873.111,96
15 Sonstige Auszahlungen	-820.143,05	-300.110	-291.572,00	-275.673,72	-15.898,28	0,00
16 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.580.756,41	-15.964.240	-17.535.089,08	-16.966.075,76	-569.013,32	-873.111,96
17 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.702.422,54	-15.503.340	-16.285.189,08	-15.571.588,15	-713.600,93	-873.111,96
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Auszahlungen nur den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-18.702.422,54	-15.503.340	-16.285.189,08	-15.571.588,15	-713.600,93	-873.111,96
33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-18.702.422,54	-15.503.340	-16.285.189,08	-15.571.588,15	-713.600,93	-873.111,96
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Liquide Mittel	-18.702.422,54	-15.503.340	-16.285.189,08	-15.571.588,15	-713.600,93	-873.111,96

Produktgruppe 5.1 - Overhead und IT

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	218.913,50	230.000	230.000,00	260.337,85	-30.337,85
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.370,00	2.000	2.000,00	2.570,00	-570,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.342,89	18.400	18.400,00	24.650,86	-6.250,86
7	Sonstige ordentliche Erträge	108.157,44	100.000	100.000,00	89.045,54	10.954,46
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	352.783,83	350.400	350.400,00	376.604,25	-26.204,25
11	Personalaufwendungen	-163.734,86	-163.830	-163.830,00	-159.392,14	-4.437,86
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-705.665,23	-412.200	-601.638,81	-537.901,36	-63.737,45
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-145.039,57	-166.000	-173.435,00	-157.632,41	-15.802,59
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.014.439,66	-742.030	-938.903,81	-854.925,91	-83.977,90
18	Ordentliches Ergebnis	-661.655,83	-391.630	-588.503,81	-478.321,66	-110.182,15
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-661.655,83	-391.630	-588.503,81	-478.321,66	-110.182,15
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-661.655,83	-391.630	-588.503,81	-478.321,66	-110.182,15

Produktgruppe 5.1 - Overhead und IT

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 5.2 - VDD

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-11.228.900,00	-11.000.000	-10.800.000,00	-10.549.100,00	-250.900,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.228.900,00	-11.000.000	-10.800.000,00	-10.549.100,00	-250.900,00
18	Ordentliches Ergebnis	-11.228.900,00	-11.000.000	-10.800.000,00	-10.549.100,00	-250.900,00
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.228.900,00	-11.000.000	-10.800.000,00	-10.549.100,00	-250.900,00
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-11.228.900,00	-11.000.000	-10.800.000,00	-10.549.100,00	-250.900,00

Produktgruppe 5.2 - VDD

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 5.3 - Mission/Entwicklungshilfe

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.552,05	0,00	0,00	3.820,00	-3.820,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.202,00	5,000	5.000,00	4.030,60	969,40
7	Sonstige ordentliche Erträge	201.099,52	105,500	105.500,00	241.959,58	-136.459,58
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	228.853,57	110,500	110.500,00	249.810,18	-139.310,18
11	Personalaufwendungen	-501.451,68	-533,100	-545.073,00	-496.052,11	-49.020,89
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-4.733.758,77	-2.347,000	-3.129.737,39	-3.029.167,98	-100.569,41
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.777,22	-134,110	-118.137,00	-105.807,18	-12.329,82
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.346.987,67	-3.014,210	-3.792.947,39	-3.631.027,27	-161.920,12
18	Ordentliches Ergebnis	-5.118.134,10	-2.903,710	-3.682.447,39	-3.381.217,09	-301.230,30
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-5.118.134,10	-2.903,710	-3.682.447,39	-3.381.217,09	-301.230,30
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-5.118.134,10	-2.903,710	-3.682.447,39	-3.381.217,09	-301.230,30

Produktgruppe 5.3 - Mission/Entwicklungshilfe

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 5.4 - Überdiözesane Veranstaltungen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.698,13	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.354,42	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	12.865,50	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	288.918,05	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	-147.915,24	0,00	0,00	-69.077,54	69.077,54
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.714,29	0,00	-6.237,88	0,00	-6.237,88
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-275.150,17	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-575.680,39	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.002.460,09	0	-6.237,88	-69.077,54	62.839,66
18	Ordentliches Ergebnis	-713.542,04	0	-6.237,88	-69.077,54	62.839,66
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-713.542,04	0	-6.237,88	-69.077,54	62.839,66
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-713.542,04	0	-6.237,88	-69.077,54	62.839,66

Produktgruppe 5.4 - Überdiözesane Veranstaltungen

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 5.5 - Überdiözesaner Haushalt NW

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	789.000,00	795.742,18	-6.742,18
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	789.000,00	795.742,18	-6.742,18
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-999.313,72	-1.208.000	-1.997.000,00	-1.918.220,31	-78.779,69
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-999.313,72	-1.208.000	-1.997.000,00	-1.918.220,31	-78.779,69
18	Ordentliches Ergebnis	-999.313,72	-1.208.000	-1.208.000,00	-1.122.478,13	-85.521,87
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-999.313,72	-1.208.000	-1.208.000,00	-1.122.478,13	-85.521,87
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-999.313,72	-1.208.000	-1.208.000,00	-1.122.478,13	-85.521,87

Produktgruppe 5.5 - Überdiözesaner Haushalt NW

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 6 - Schulen
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ermächtigungsüberr. Ansatz/Erg	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.659.494,48	146.224.329,00	145.578.434,42	154.036.956,63	-8.458.522,21
3	Sonstige Transfererträge	52.515,44	0,00	29.282,00	29.282,59	-0,59
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.577.026,92	3.242.552,00	3.242.552,00	3.374.432,41	-131.880,41
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.129.893,29	2.428.263,00	2.428.263,00	1.954.383,17	473.879,83
7	Sonstige ordentliche Erträge	6.402.620,88	4.597.907,00	4.702.907,00	5.434.329,51	-731.422,51
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	160.821.551,01	156.493.051,00	155.981.438,42	164.829.384,31	-8.847.945,89
11	Personalaufwendungen	-96.596.975,04	-99.453.834,00	-99.470.897,00	-99.651.938,10	181.041,10
12	Versorgungsaufwendungen	-35.998.356,22	-34.582.899,00	-34.582.899,00	-38.871.583,78	4.288.684,78
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.706.533,13	-18.326.427,00	-20.984.851,52	-16.107.929,64	-4.876.921,88
14	Bilanzielle Abschreibung	-19.067.781,56	-19.067.786,00	-19.067.786,00	-19.213.834,20	146.048,20
15	Transferaufwendungen	-5.622.471,39	-3.808.783,00	-4.390.922,23	-4.516.597,00	125.674,77
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.210.451,31	-18.598.500,00	-18.654.050,77	-24.339.025,40	5.684.974,63
17	Ordentliche Aufwendungen	-196.202.568,65	-193.838.229,00	-197.151.406,52	-202.700.908,12	5.549.501,60
18	Ordentliches Ergebnis	-35.381.017,64	-37.345.178,00	-41.169.968,10	-37.871.523,81	-3.298.444,29
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-555.866,88	-619.741,00	-619.741,00	-478.185,10	-141.555,90
21	Finanzergebnis	-555.866,88	-619.741,00	-619.741,00	-478.185,10	-141.555,90
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.936.884,52	-37.964.919,00	-41.789.709,10	-38.349.708,91	-3.440.000,19
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-35.936.884,52	-37.964.919,00	-41.789.709,10	-38.349.708,91	-3.440.000,19
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 6 - Schulen
Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.015.313,29	146.224.329,00	145.572.009,00	154.504.901,74	-8.932.892,74	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	74.954,08	0,00	29.282,00	29.282,59	-0,59	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.634.532,95	3.242.552,00	3.242.552,00	3.312.915,61	-70.363,61	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.149.750,76	2.428.263,00	2.428.263,00	1.940.914,76	487.348,24	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	6.316.374,73	4.597.907,00	4.702.907,00	5.498.637,53	-795.730,53	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	161.190.925,81	156.493.051,00	155.975.013,00	165.286.652,23	-9.311.639,23	0,00
10	Personalauszahlungen	-96.633.833,92	-99.453.834,00	-99.470.897,00	-99.605.154,13	134.257,13	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-36.049.659,00	-34.582.899,00	-34.582.899,00	-38.885.437,61	4.302.538,61	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.602.669,08	-18.326.427,00	-20.984.851,52	-16.076.384,29	-4.908.467,23	-2.453.667,88
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-555.878,58	-619.741,00	-619.741,00	-478.185,10	-141.555,90	0,00
14	Transferauszahlungen	-5.683.996,62	-3.808.783,00	-4.390.922,23	-4.498.140,56	107.218,33	-716.975,21
15	Sonstige Auszahlungen	-24.622.612,71	-18.598.500,00	-18.654.050,77	-24.284.456,24	5.630.405,47	-22.276,66
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-178.148.649,91	-175.390.184,00	-178.703.361,52	-183.827.757,93	5.124.396,41	-3.192.919,75
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.957.724,10	-18.897.133,00	-22.728.348,52	-18.541.105,70	-4.187.242,82	-3.192.919,75
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	313.420,23	104.855,00	104.855,00	47.949,28	56.905,72	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	408.535,11	0,00	0,00	823,68	-823,68	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	721.955,34	104.855,00	104.855,00	48.772,96	56.082,04	0,00
24	Auszahlungen nur den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.286.376,58	-17.050.000,00	-33.160.072,79	-18.831.304,93	-14.328.767,86	-12.051.006,46
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.286.376,58	-17.050.000,00	-33.160.072,79	-18.831.304,93	-14.328.767,86	-12.051.006,46
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.564.421,24	-16.945.145,00	-33.055.217,79	-18.782.531,97	-14.272.685,82	-12.051.006,46
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-34.522.145,34	-35.842.278,00	-55.783.566,31	-37.323.637,67	-18.459.928,64	-15.243.926,21
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-34.522.145,34	-35.842.278,00	-55.783.566,31	-37.323.637,67	-18.459.928,64	-15.243.926,21
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.800.529,00	0,00	0,00	12.521.654,51	-12.521.654,51	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-233.401,40	0,00	0,00	49.889,36	-49.889,36	0,00
41	Liquide Mittel	-21.955.017,74	-35.842.278,00	-55.783.566,31	-24.752.093,80	-31.031.472,51	-15.243.926,21

Produktgruppe 6.1 - Overhead und IT

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-	
						r.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	8.615,90	-8.615,90	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.860,60	20.000	20.000,00	25.950,00	-5.950,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.851,54	156.800	156.800,00	194.647,63	-37.847,63	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	885,84	600	600,00	157,28	442,72	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	243.597,98	177.400	177.400,00	229.370,81	-51.970,81	0,00
11	Personalaufwendungen	-2.390.958,90	-2.543.900	-2.558.513,00	-2.428.727,92	-129.785,08	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.279,31	-197.000	-210.681,16	-74.518,97	-136.162,19	-17.217,86
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-70.000,00	-57.100	-70.000,00	-70.000,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-121.583,04	-147.350	-159.554,77	-129.264,52	-30.290,25	-22.276,66
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.695.821,25	-2.945.350	-2.998.748,93	-2.702.511,41	-296.237,52	-39.494,52
18	Ordentliches Ergebnis	-2.452.223,27	-2.767.950	-2.821.348,93	-2.473.140,60	-348.208,33	-39.494,52
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.452.223,27	-2.767.950	-2.821.348,93	-2.473.140,60	-348.208,33	-39.494,52
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-2.452.223,27	-2.767.950	-2.821.348,93	-2.473.140,60	-348.208,33	-39.494,52

Produktgruppe 6.1 - Overhead und IT

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-	
						r.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 6.2 - Realschulen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.566.130,01	19.416.061,00	19.312.981,00	19.837.361,83	-524.380,83
3	Sonstige Transfererträge	52.515,44	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	722.545,99	650.889,00	650.889,00	748.972,44	-98.083,44
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.179,72	527.948,00	527.948,00	72.790,39	455.157,61
7	Sonstige ordentliche Erträge	984.706,15	477.913,00	477.913,00	789.887,40	-311.974,40
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	21.398.077,31	21.072.811,00	20.969.731,00	21.449.012,06	-479.281,06
11	Personalaufwendungen	-11.167.812,64	-11.716.310,00	-11.716.310,00	-11.685.892,43	-30.417,57
12	Versorgungsaufwendungen	-5.334.803,90	-5.073.513,00	-5.073.513,00	-5.550.687,28	477.174,28
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.490.566,73	-2.799.117,00	-3.148.781,14	-2.193.039,16	-955.741,98
14	Bilanzielle Abschreibung	-3.355.816,53	-3.355.817,00	-3.355.817,00	-3.373.687,78	17.870,78
15	Transferaufwendungen	-1.864.140,08	-942.021,00	-1.417.865,23	-925.664,56	-492.200,67
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.260.194,32	-2.452.854,00	-2.452.854,00	-3.431.940,32	979.086,32
17	Ordentliche Aufwendungen	-27.473.334,20	-26.339.632,00	-27.165.140,37	-27.160.911,53	-4.228,84
18	Ordentliches Ergebnis	-6.075.256,89	-5.266.821,00	-6.195.409,37	-5.711.899,47	-483.509,90
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-237.741,38	-215.581,00	-215.581,00	-164.176,06	-51.404,94
21	Finanzergebnis	-237.741,38	-215.581,00	-215.581,00	-164.176,06	-51.404,94
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-6.312.998,27	-5.482.402,00	-6.410.990,37	-5.876.075,53	-534.914,84
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-6.312.998,27	-5.482.402,00	-6.410.990,37	-5.876.075,53	-534.914,84

Produktgruppe 6.2 - Realschulen

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	14.855	14.855,00	300,00	14.555,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	297,50	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	297,50	14.855	14.855,00	300,00	14.555,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.958.856,59	-6.050.000	-10.260.639,44	-6.152.956,76	-4.107.682,68
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.958.856,59	-6.050.000	-10.260.639,44	-6.152.956,76	-4.107.682,68
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.958.559,09	-6.035.145	-10.245.784,44	-6.152.656,76	-3.527.906,29

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.2 - Realschulen				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsüb- ertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Erich-Klausener-Schule Brandschutz/Sanierung Innen				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000,00	-6.147,23	-13.852,77	-19.480,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.000,00	-6.147,23	-13.852,77	-19.480,00
Maßnahme: Erich-Klausener-Schule Sanierung Außen WC Gebäude u. Trafoanlage				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-458.500,00	-136.378,11	-322.121,89	-305.711,06
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-458.500,00	-136.378,11	-322.121,89	-305.711,06
Maßnahme: Erich-Klausener-Schule Sanierung Sporthalle				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
Maßnahme: Johann-Heinr.-Schmülling Gesamtsanierung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.268.064,09	-6.006.440,08	-3.261.624,01	-2.692.631,22
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.268.064,09	-6.006.440,08	-3.261.624,01	-2.692.631,22

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.2 - Realschulen				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsüb- ertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Marienschule Dülmen Sanierung Bauteil D				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000,00	-1.078,84	-148.921,16	-148.921,16
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-150.000,00	1.078,84	-148.921,16	-148.921,16
Maßnahme: Roncalli-Realschule Gesamtsanierung Sporthalle				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-70.000,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00
Maßnahme: Liebfrauen-Realschule Nottuln Ausbau zur 4-zügigen Sekundarschule				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
Maßnahme: Maristen-Realschule Sanierung und funktionale Neuordnung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-279.075,35	-2.912,50	-276.162,85	-276.162,85
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-279.075,35	-2.912,50	-276.162,85	-276.162,85

Produktgruppe 6.3 - Sekundarschulen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.046.759,44	4.205.946,00	4.194.256,00	4.390.737,06	-196.481,06
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.515,00	24.005,00	24.005,00	15.780,00	8.225,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.849,01	0,00	0,00	6.556,73	-6.556,73
7	Sonstige ordentliche Erträge	164.350,18	50.170,00	50.170,00	160.900,66	-110.730,66
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	4.241.473,63	4.280.121,00	4.268.431,00	4.573.974,45	-305.543,45
11	Personalaufwendungen	-2.602.926,38	-2.682.865,00	-2.682.865,00	-2.668.632,19	-14.232,81
12	Versorgungsaufwendungen	-603.583,69	-614.476,00	-614.476,00	-689.654,55	75.178,55
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-351.517,89	-338.604,00	-341.798,21	-345.150,12	3.351,91
14	Bilanzielle Abschreibung	-433.258,07	-433.259,00	-433.259,00	-433.258,07	-0,93
15	Transferaufwendungen	-40.568,80	0,00	0,00	-15.165,28	15.165,28
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-684.539,40	-441.642,00	-441.642,00	-719.350,76	277.708,76
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.716.394,23	-4.510.846,00	-4.514.040,21	-4.871.210,97	357.170,76
18	Ordentliches Ergebnis	-474.920,60	-230.725,00	-245.609,21	-297.236,52	51.627,31
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-24.163,06	-25.000,00	-25.000,00	-23.786,94	-1.213,06
21	Finanzergebnis	-24.163,06	-25.000,00	-25.000,00	-23.786,94	-1.213,06
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-499.083,66	-255.725,00	-270.609,21	-321.023,46	50.414,25
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-499.083,66	-255.725,00	-270.609,21	-321.023,46	50.414,25

Produktgruppe 6.3 - Sekundarschulen

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	90.000	90.000,00	0,00	90.000,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000	90.000,00	0,00	90.000,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.840,73	-180.000	-180.000,00	0,00	-180.000,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.840,73	-180.000	-180.000,00	0,00	-180.000,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.840,73	-90.000	-90.000,00	0,00	-90.000,00

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.3 - Sekundarschulen				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsüb- ertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Liebfrauenschule Nottuln Zielplanung Sekundarschule				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-180.000,00	0,00	-180.000,00	-179.554,27
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-180.000,00	0,00	-180.000,00	-179.554,27

Produktgruppe 6.4 - Gymnasien

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.323.041,46	66.164.228,00	65.869.088,00	70.208.747,81	-4.339.659,81
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.271.632,74	1.048.582,00	1.048.582,00	1.067.374,21	-18.792,21
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.120.303,57	1.103.145,00	1.103.145,00	1.011.161,50	91.983,50
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.815.499,35	1.636.498,00	1.741.498,00	2.476.657,64	-735.159,64
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	72.530.477,12	69.952.453,00	69.762.313,00	74.763.941,16	-5.001.628,16
11	Personalaufwendungen	-40.612.565,09	-41.534.410,00	-41.534.410,00	-41.862.402,25	327.992,25
12	Versorgungsaufwendungen	-18.875.353,56	-18.213.969,00	-18.213.969,00	-20.429.982,41	2.216.013,41
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.378.773,45	-7.938.940,00	-8.533.315,32	-7.339.626,24	-1.193.689,08
14	Bilanzielle Abschreibung	-8.226.915,45	-8.226.916,00	-8.226.916,00	-8.355.096,84	128.180,84
15	Transferaufwendungen	-1.453.474,53	-988.686,00	-991.896,00	-1.376.436,85	384.540,85
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.271.885,01	-7.924.488,00	-7.924.488,00	-10.598.478,40	2.673.990,40
17	Ordentliche Aufwendungen	-85.818.967,09	-84.827.409,00	-85.424.994,32	-89.962.022,99	4.537.028,67
18	Ordentliches Ergebnis	-13.288.489,97	-14.874.956,00	-15.662.681,32	-15.198.081,83	-464.599,49
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-262.575,84	-314.737,00	-314.737,00	-259.250,55	-55.486,45
21	Finanzergebnis	-262.575,84	-314.737,00	-314.737,00	-259.250,55	-55.486,45
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.551.065,81	-15.189.693,00	-15.977.418,32	-15.457.332,38	-520.085,94
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-13.551.065,81	-15.189.693,00	-15.977.418,32	-15.457.332,38	-520.085,94

Produktgruppe 6.4 - Gymnasien

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	408.237,61	0,00	0,00	823,68	-823,68
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	408.237,61	0	0,00	823,68	-823,68
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.255.096,81	-5.470.000	-12.619.006,09	-6.831.296,69	-5.787.709,40
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.255.096,81	-5.470.000	-12.619.006,09	-6.831.296,69	-5.787.709,40
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.846.859,20	-5.470.000	-12.619.006,09	-6.830.473,01	-5.788.533,08

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.4 - Gymnasien				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Marienschule Münster Gesamtsanierung Sporthalle und Aula				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-270.808,27	-2.870,85	-267.937,42	-267.937,42
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-270.808,27	2.870,85	-267.937,42	-267.937,42
Maßnahme: St. Pius Gymnasium Schulraumprogr. Z. 3-Zügigkeit incl. Übermittagsbetreuung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.674,16	-29.855,67	-5.818,49	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.674,16	-29.855,67	-5.818,49	0,00
Maßnahme: St. Pius Gymnasium Erneuerung Heizflächen; Lüftungsanlage u. Beleuchtung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000,00	-178.700,00	-321.300,00	-310.800,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-500.000,00	178.700,00	-321.300,00	-310.800,00
Maßnahme: St. Pius Gymnasium Sanierung der Fachräume				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.4 - Gymnasien				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Gymnasium Johanneum Teilsanierung Turmbau				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-217.733,65	-4.568,74	-213.164,91	-213.164,91
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-217.733,65	-4.568,74	-213.164,91	-213.164,91
Maßnahme: Gymnasium St. Mauritz Gesamtsanierung Altbau/Ausbau zur Ganztagsschule				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.643.436,57	-1.675.646,56	-1.967.790,01	-1.985.891,40
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.643.436,57	-1.675.646,56	-1.967.790,01	-1.985.891,40
Maßnahme: KvG-Gymnasium Münster Umbau und Sanierung des Verwaltungs- u. Lehrerbereichs				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.109,95	0,00	-50.109,95	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.109,95	0,00	-50.109,95	0,00
Maßnahme: KvG-Gymnasium Münster Sanierung Gebäude II				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.404,34	0,00	-28.404,34	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.404,34	0,00	-28.404,34	0,00

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.4 - Gymnasien				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsbetragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: KvG-Gymnasium Münster Sanierung und funktionale Neuordnung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.398.392,12	-3.640.825,24	-757.566,88	-757.566,88
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.398.392,12	-3.640.825,24	-757.566,88	-757.566,88
Maßnahme: Gymnasium St. Michael Gesamtsanierung Sporthalle				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-137.498,14	-28,80	-137.469,34	-137.469,34
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-137.498,14	-28,80	-137.469,34	-137.469,34
Maßnahme: St. Josef-Gymnasium Neubau Sporthalle				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-337.284,61	-305.176,65	-32.107,96	-32.107,96
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-337.284,61	-305.176,65	-32.107,96	-32.107,96
Maßnahme: AJG Neuenkirchen Abbruch Missionshaus/Neubau für den Schulbereich				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.974.664,28	-993.624,18	-1.981.040,10	-481.040,10
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.974.664,28	-993.624,18	-1.981.040,10	-481.040,10

Produktgruppe 6.5 - Gesamtschulen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.730.952,58	11.536.164,00	11.377.034,00	12.644.863,53	-1.267.829,53
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	791.010,02	691.500,00	691.500,00	781.821,14	-90.321,14
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.463,59	55.600,00	55.600,00	129.776,19	-74.176,19
7	Sonstige ordentliche Erträge	139.770,16	1.399.169,00	1.399.169,00	144.129,14	1.255.039,86
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	12.774.196,35	13.682.433,00	13.523.303,00	13.700.590,00	-177.287,00
11	Personalaufwendungen	-7.178.488,76	-7.576.365,00	-7.576.365,00	-7.698.431,41	122.066,41
12	Versorgungsaufwendungen	-3.516.953,50	-3.361.801,00	-3.361.801,00	-3.836.184,15	474.383,15
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.078.971,60	-2.091.444,00	-2.716.729,02	-1.295.982,47	-1.420.746,55
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.929.500,00	-1.929.500,00	-1.929.500,00	-1.929.500,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-20.507,95	0,00	0,00	-8.118,58	8.118,58
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.821.929,66	-1.471.727,00	-1.471.727,00	-2.067.427,83	595.700,83
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.546.351,47	-16.430.837,00	-17.056.122,02	-16.835.644,44	-220.477,58
18	Ordentliches Ergebnis	-2.772.155,12	-2.748.404,00	-3.532.819,02	-3.135.054,44	-397.764,58
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-2.772.155,12	-2.748.404,00	-3.532.819,02	-3.135.054,44	-397.764,58
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-2.772.155,12	-2.748.404,00	-3.532.819,02	-3.135.054,44	-397.764,58

Produktgruppe 6.5 - Gesamtschulen

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.722.358,11	-4.950.000	-7.621.097,05	-4.683.710,56	-2.937.386,49
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.722.358,11	-4.950.000	-7.621.097,05	-4.683.710,56	-2.937.386,49
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.722.358,11	-4.950.000	-7.621.097,05	-4.683.710,56	-2.869.180,72

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.5 - Gesamtschulen				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Friedensschule Münster Neugestaltung der Außenanlagen				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.952.639,74	-648.174,95	-1.304.464,79	-1.304.464,79
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.952.639,74	-648.174,95	-1.304.464,79	-1.304.464,79
Maßnahme: Friedensschule Münster Umstrukturierung/Erweiterung Mensa				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-651.487,26	-254.225,58	-397.261,68	-397.261,68
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-651.487,26	-254.225,58	-397.261,68	-397.261,68
Maßnahme: Friedensschule Münster Fassadensanierung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.016.970,05	-3.781.310,03	-1.235.660,02	-1.167.454,25
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.016.970,05	-3.781.310,03	-1.235.660,02	-1.167.454,25

Produktgruppe 6.6 - Berufskollegs

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.363.979,56	26.013.309,00	25.957.279,00	27.159.774,68	-1.202.495,68
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	374.069,51	441.450,00	441.450,00	398.854,42	42.595,58
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.690,02	21.768,00	21.768,00	57.913,15	-36.145,15
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.406.260,76	595.800,00	595.800,00	1.045.239,51	-449.439,51
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	28.185.999,85	27.072.327,00	27.016.297,00	28.661.781,76	-1.645.484,76
11	Personalaufwendungen	-19.294.692,56	-19.632.707,00	-19.632.707,00	-19.790.777,73	158.070,73
12	Versorgungsaufwendungen	-3.701.823,21	-3.593.299,00	-3.593.299,00	-3.953.864,49	360.565,49
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.352.751,36	-2.992.440,00	-3.715.526,31	-2.879.775,92	-835.750,39
14	Bilanzielle Abschreibung	-2.736.024,83	-2.736.025,00	-2.736.025,00	-2.736.024,83	-0,17
15	Transferaufwendungen	-713.759,97	-289.076,00	-289.756,00	-488.892,40	199.136,40
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.521.216,04	-3.566.747,00	-3.566.747,00	-4.408.382,05	841.635,05
17	Ordentliche Aufwendungen	-33.320.267,97	-32.810.294,00	-33.534.060,31	-34.257.717,42	723.657,11
18	Ordentliches Ergebnis	-5.134.268,12	-5.737.967,00	-6.517.763,31	-5.595.935,66	-921.827,65
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-21.247,87	-46.173,00	-46.173,00	-20.985,34	-25.187,66
21	Finanzergebnis	-21.247,87	-46.173,00	-46.173,00	-20.985,34	-25.187,66
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-5.155.515,99	-5.784.140,00	-6.563.936,31	-5.616.921,00	-947.015,31
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-5.155.515,99	-5.784.140,00	-6.563.936,31	-5.616.921,00	-947.015,31

Produktgruppe 6.6 - Berufskollegs

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 6.7 - Kollegs

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.677.550,90	3.634.785,00	3.607.535,00	3.813.767,09	-206.232,09
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.321,18	0,00	0,00	29.762,95	-29.762,95
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.519,79	2.852,00	2.852,00	8.328,65	-5.476,65
7	Sonstige ordentliche Erträge	67.134,51	31.345,00	31.345,00	80.365,64	-49.020,64
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	3.793.526,38	3.668.982,00	3.641.732,00	3.932.224,33	-290.492,33
11	Personalaufwendungen	-2.303.373,95	-2.300.889,00	-2.300.889,00	-2.327.748,99	26.859,99
12	Versorgungsaufwendungen	-1.304.042,01	-1.305.561,00	-1.305.561,00	-1.442.004,06	136.443,06
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-200.056,63	-191.404,00	-191.404,00	-187.564,37	-3.839,63
14	Bilanzielle Abschreibung	-292.375,00	-292.375,00	-292.375,00	-292.375,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-86.150,53	-89.402,00	-89.402,00	-89.302,70	-99,30
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-253.009,88	-138.010,00	-138.010,00	-274.756,41	136.746,41
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.439.008,00	-4.317.641,00	-4.317.641,00	-4.613.751,53	296.110,53
18	Ordentliches Ergebnis	-645.481,62	-648.659,00	-675.909,00	-681.527,20	5.618,20
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-645.481,62	-648.659,00	-675.909,00	-681.527,20	5.618,20
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-645.481,62	-648.659,00	-675.909,00	-681.527,20	5.618,20

Produktgruppe 6.7 - Kollegs

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.396.350,08	-400.000	-1.751.389,83	-1.121.000,20	-630.389,63
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.396.350,08	-400.000	-1.751.389,83	-1.121.000,20	-630.389,63
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.396.350,08	-400.000	-1.751.389,83	-1.121.000,20	-630.389,63

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.7 - Kollegs				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Overberg-Kolleg Münster Gesamtsanierung Innen				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.751.389,83	-1.121.000,20	-630.389,63	-630.389,63
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.751.389,83	-1.121.000,20	-630.389,63	-630.389,63

Produktgruppe 6.8 - Schulzentren

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.446.828,50	9.001.853,00	9.001.853,00	9.150.313,06	-148.460,06
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	138.927,48	155.450,00	155.450,00	111.976,74	43.473,26
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.023,63	157.150,00	157.150,00	122.846,18	34.303,82
7	Sonstige ordentliche Erträge	559.576,20	203.412,00	203.412,00	569.872,81	-366.460,81
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	10.278.355,81	9.517.865,00	9.517.865,00	9.955.008,79	-437.143,79
11	Personalaufwendungen	-5.518.076,44	-5.736.608,00	-5.736.608,00	-5.562.296,14	-174.311,86
12	Versorgungsaufwendungen	-2.014.774,78	-1.844.580,00	-1.844.580,00	-2.246.638,03	402.058,03
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-727.915,47	-689.830,00	-689.830,00	-705.252,72	15.422,72
14	Bilanzielle Abschreibung	-745.941,18	-745.942,00	-745.942,00	-745.941,18	-0,82
15	Transferaufwendungen	-17.150,91	0,00	0,00	-199.303,88	199.303,88
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.557.163,80	-1.312.808,00	-1.312.808,00	-1.048.666,43	-264.141,57
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.581.022,58	-10.329.768,00	-10.329.768,00	-10.508.098,38	178.330,38
18	Ordentliches Ergebnis	-302.666,77	-811.903,00	-811.903,00	-553.089,59	-258.813,41
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-10.027,55	-18.050,00	-18.050,00	-9.875,03	-8.174,97
21	Finanzergebnis	-10.027,55	-18.050,00	-18.050,00	-9.875,03	-8.174,97
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-312.694,32	-829.953,00	-829.953,00	-562.964,62	-266.988,38
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-312.694,32	-829.953,00	-829.953,00	-562.964,62	-266.988,38

Produktgruppe 6.8 - Schulzentren

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	313.420,23	0,00	0,00	47.649,28	-47.649,28
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	313.420,23	0	0,00	47.649,28	-47.649,28
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-683.863,01	0,00	-90.238,38	-37.636,26	-52.602,12
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-683.863,01	0	-90.238,38	-37.636,26	-52.602,12
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-370.442,78	0	-90.238,38	10.013,02	-100.251,40

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.8 - Schulzentrum				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Fürstenbergschule Recke Sanierung der NW-Räume				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	47.649,28	-47.649,28	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.238,38	-37.636,26	-52.602,12	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-90.238,38	10.013,02	-100.251,40	0,00

Produktgruppe 6.9 - Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.504.252,03	6.251.983,00	6.258.408,42	6.798.287,19	-539.878,77
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.005,26	146.020,00	146.020,00	140.067,54	5.952,46
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.762,97	700,00	700,00	8.128,34	-7.428,34
7	Sonstige ordentliche Erträge	264.437,73	203.000,00	203.000,00	167.119,43	35.880,57
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	6.922.457,99	6.601.703,00	6.608.128,42	7.113.602,50	-505.474,08
11	Personalaufwendungen	-4.345.443,85	-4.407.600,00	-4.407.600,00	-4.517.904,90	110.304,90
12	Versorgungsaufwendungen	-647.021,57	-575.700,00	-575.700,00	-722.568,81	146.868,81
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-764.226,20	-748.533,00	-983.256,71	-806.060,70	-177.196,01
14	Bilanzielle Abschreibung	-600.298,71	-600.300,00	-600.300,00	-600.298,71	-1,29
15	Transferaufwendungen	-392.525,95	-426.285,00	-437.335,00	-428.094,37	-9.240,63
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.582.114,23	-976.104,00	-976.104,00	-1.497.962,81	521.858,81
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.331.630,51	-7.734.522,00	-7.980.295,71	-8.572.890,30	592.594,59
18	Ordentliches Ergebnis	-1.409.172,52	-1.132.819,00	-1.372.167,29	-1.459.287,80	87.120,51
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-111,18	-200,00	-200,00	-111,18	-88,82
21	Finanzergebnis	-111,18	-200,00	-200,00	-111,18	88,82
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.409.283,70	-1.133.019,00	-1.372.367,29	-1.459.398,98	87.031,69
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.409.283,70	-1.133.019,00	-1.372.367,29	-1.459.398,98	87.031,69

Produktgruppe 6.9 - Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 6.10 - Schülerheime

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	29.282,00	29.282,59	-0,59
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.141,00	9.156	9.156,00	9.431,00	-275,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105,66	0,00	0,00	271,47	-271,47
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	9.246,66	9.156	38.438,00	38.985,06	-547,06
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-248.474,49	-339.115	-453.529,65	-280.958,97	-172.570,68
14	Bilanzielle Abschreibung	-747.651,79	-747.652	-747.652,00	-747.651,79	-0,21
15	Transferaufwendungen	-555.234,00	-529.833	-634.833,00	-544.830,00	-90.003,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.617,01	-58.220	-57.950,00	-56.242,60	-1.707,40
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.606.977,29	-1.674.820	-1.893.964,65	-1.629.683,36	-264.281,29
18	Ordentliches Ergebnis	-1.597.730,63	-1.665.664	-1.855.526,65	-1.590.698,30	-264.828,35
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.597.730,63	-1.665.664	-1.855.526,65	-1.590.698,30	-264.828,35
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.597.730,63	-1.665.664	-1.855.526,65	-1.590.698,30	-264.828,35

Produktgruppe 6.10 - Schülerheime

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-228.011,25	0,00	-637.702,00	-4.704,46	-632.997,54
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-228.011,25	0	-637.702,00	-4.704,46	-632.997,54
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-228.011,25	0	-637.702,00	-4.704,46	-632.997,54

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.10 - Schülerheime				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsbetragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Schülerheim Lohburg Gesamtsanierung Schlossgebäude				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-637.702,00	-4.704,46	-632.997,54	-632.997,54
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-637.702,00	-4.704,46	-632.997,54	-632.997,54

Produktgruppe 6.11 - Schulpastoral und päd. Arbeit

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	24.488,48	-24.488,48
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.998,14	55.500	55.500,00	44.441,97	11.058,03
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.143,79	402.300	402.300,00	341.962,94	60.337,06
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	444.141,93	457.800	457.800,00	410.893,39	46.906,61
11	Personalaufwendungen	-1.182.636,47	-1.322.180	-1.324.630,00	-1.109.124,14	-215.505,86
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-408.958,67	-486.380	-459.835,00	-370.788,38	-89.046,62
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.198,92	-108.550	-152.166,00	-106.553,27	-45.612,73
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.672.794,06	-1.917.110	-1.936.631,00	-1.586.465,79	-350.165,21
18	Ordentliches Ergebnis	-1.228.652,13	-1.459.310	-1.478.831,00	-1.175.572,40	-303.258,60
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.228.652,13	-1.459.310	-1.478.831,00	-1.175.572,40	-303.258,60
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.228.652,13	-1.459.310	-1.478.831,00	-1.175.572,40	-303.258,60

Produktgruppe 6.11 - Schulpastoral und päd. Arbeit

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 7 - Pfarreien
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.789.192,19	20.396.613,00	20.391.813,00	20.067.475,97	324.337,03
3	Sonstige Transfererträge	1.072.997,03	1.100.000,00	1.100.000,00	1.168.181,81	-68.181,81
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	994.510,86	901.650,00	904.450,00	1.027.196,00	-122.746,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.553.690,96	3.312.944,00	3.312.944,00	3.102.309,48	210.634,52
7	Sonstige ordentliche Erträge	18.035,24	5.440,00	5.140,00	12.604,73	-7.464,73
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	25.428.426,28	25.716.647,00	25.714.347,00	25.377.767,99	336.579,01
11	Personalaufwendungen	-72.640.680,10	-76.846.554,00	-76.564.014,00	-70.124.599,41	-6.439.414,59
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-564.507,84	-878.220,00	-1.446.886,07	-1.544.336,86	97.450,79
14	Bilanzielle Abschreibung	-214.226,79	-213.326,00	-213.326,00	-215.157,90	1.831,90
15	Transferaufwendungen	-157.915.147,67	-166.158.490,00	-188.456.883,09	-161.212.514,57	-27.244.368,52
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.312.579,02	-7.841.520,00	-7.822.449,00	-7.530.576,26	-291.872,74
17	Ordentliche Aufwendungen	-238.647.141,42	-251.939.110,00	-274.504.558,16	-240.627.185,00	-33.877.373,16
18	Ordentliches Ergebnis	-213.218.715,14	-226.222.463,00	-248.790.211,16	-215.249.417,01	-33.540.794,15
19	Finanzerträge	28,36	28,00	28,00	28,36	-0,36
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	28,36	28,00	28,00	28,36	-0,36
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-213.218.686,78	-226.222.435,00	-248.790.183,16	-215.249.388,65	-33.540.794,51
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-213.218.686,78	-226.222.435,00	-248.790.183,16	-215.249.388,65	-33.540.794,51
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 7 - Pfarreien
Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.801.244,70	20.396.613,00	20.391.813,00	20.067.475,97	324.337,03
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.073.137,03	1.100.000,00	1.100.000,00	1.168.181,81	-68.181,81
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	990.458,77	901.650,00	904.450,00	1.023.981,73	-119.531,73
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.586.224,79	3.312.944,00	3.312.944,00	3.121.355,48	191.588,52
7	Sonstige Einzahlungen	18.041,63	5.440,00	5.140,00	12.613,13	-7.473,13
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28,36	28,00	28,00	28,36	-0,36
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.469.135,28	25.716.675,00	25.714.375,00	25.393.636,48	320.738,52
10	Personalauszahlungen	-72.653.428,57	-76.846.554,00	-76.564.014,00	-70.125.879,02	-6.438.134,98
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-539.995,01	-878.220,00	-1.446.886,07	-1.382.286,89	-64.599,18
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-158.388.744,18	-166.158.490,00	-188.466.883,09	-162.147.987,17	-26.318.895,92
15	Sonstige Auszahlungen	-7.260.116,67	-7.841.520,00	-7.822.449,00	-7.559.480,56	-262.968,44
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-238.842.284,43	-251.725.784,00	-274.301.232,16	-241.215.633,64	-33.085.598,52
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-213.373.149,15	-226.009.109,00	-248.586.857,16	-215.821.997,16	-32.764.860,00
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
24	Auszahlungen nur den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-368.554,53	0,00	-87.040,49	-86.797,62	-242,87
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-6.759,10	-6.000,00	-10.000,00	-9.085,00	-915,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-375.313,63	-6.000,00	-97.040,49	-95.882,62	-1.157,87
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-375.313,63	0,00	-87.040,49	-95.882,62	8.842,13
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-213.748.462,78	-226.009.109,00	-248.673.897,65	-215.917.879,78	-32.756.017,87
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-213.748.462,78	-226.009.109,00	-248.673.897,65	-215.917.879,78	-32.756.017,87
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	20.855,15	0,00	0,00	85.140,21	-85.140,21
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	32.779,75	0,00	0,00	-56.476,42	56.476,42
41	Liquide Mittel	-213.694.827,88	-226.009.109,00	-248.673.897,65	-215.889.215,99	-32.784.681,66

Produktgruppe 7.1 - Overhead und IT

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.440,00	1.500	1.500,00	270,00	1.230,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.056,80	100.000	100.000,00	39.693,22	60.306,78
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	119.496,80	101.500	101.500,00	39.963,22	61.536,78
11	Personalaufwendungen	-6.911.331,46	-7.472.694	-7.465.994,00	-7.694.169,09	228.175,09
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20,00	-3.000	-503.000,00	-172.997,16	-330.002,84
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-52.848,03	-20.000	-50.700,00	-50.684,33	-15,67
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-560.330,59	-434.000	-434.000,00	-329.387,06	-104.612,94
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.524.530,08	-7.929.694	-8.453.694,00	-8.247.237,64	-206.456,36
18	Ordentliches Ergebnis	-7.405.033,28	-7.828.194	-8.352.194,00	-8.207.274,42	-144.919,58
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.405.033,28	-7.828.194	-8.352.194,00	-8.207.274,42	-144.919,58
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-7.405.033,28	-7.828.194	-8.352.194,00	-8.207.274,42	-144.919,58

Produktgruppe 7.1 - Overhead und IT

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 7.2 - Pfarrseelsorge

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.310.782,13	20.164.613,00	20.159.813,00	19.851.571,52	308.241,48
3	Sonstige Transfererträge	1.072.997,03	1.100.000,00	1.100.000,00	1.168.181,81	-68.181,81
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	980.025,86	889.650,00	889.950,00	1.013.073,00	-123.123,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.111.960,12	2.902.944,00	2.902.944,00	2.208.461,09	694.482,91
7	Sonstige ordentliche Erträge	18.035,24	5.440,00	5.140,00	12.604,73	-7.464,73
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	24.493.800,38	25.062.647,00	25.057.847,00	24.253.892,15	803.954,85
11	Personalaufwendungen	-65.397.350,07	-68.916.510,00	-68.632.020,00	-62.104.689,46	-6.527.330,54
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-386.101,24	-674.220,00	-748.886,07	-1.276.457,38	527.571,31
14	Bilanzielle Abschreibung	-214.226,79	-213.326,00	-213.326,00	-215.157,90	1.831,90
15	Transferaufwendungen	-30.598.084,89	-37.762.000,00	-58.057.343,09	-35.230.212,70	-22.827.130,39
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.258.618,27	-3.427.700,00	-3.357.372,00	-3.312.414,19	-44.957,81
17	Ordentliche Aufwendungen	-99.854.381,26	-110.994.756,00	-131.009.947,16	-102.138.931,63	-28.871.015,53
18	Ordentliches Ergebnis	-75.360.580,88	-85.932.109,00	-105.952.100,16	-77.885.039,48	-28.067.060,68
19	Finanzerträge	28,36	28,00	28,00	28,36	-0,36
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	28,36	28,00	28,00	28,36	-0,36
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-75.360.552,52	-85.932.081,00	-105.952.072,16	-77.885.011,12	-28.067.061,04
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-75.360.552,52	-85.932.081,00	-105.952.072,16	-77.885.011,12	-28.067.061,04

Produktgruppe 7.2 - Pfarrseelsorge

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-368.554,53	0,00	-87.040,49	-86.797,62	-242,87
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-6.759,10	-6.000,00	-10.000,00	-9.085,00	-915,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-375.313,63	-6.000,00	-97.040,49	-95.882,62	-1.157,87
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-375.313,63	0,00	-87.040,49	-95.882,62	8.842,13

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 7 - Pfarreien				
Produktgruppe 7.2 - Pfarrseelsorge				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Gertrudenstift Rheine Erweiterung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-87.040,49	-86.797,62	-242,87	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-87.040,49	-86.797,62	-242,87	0,00

Produktgruppe 7.3 - Verwaltungshaushalt Pfarreien

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübe- r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.449,44	5.000	5.000,00	12.120,17	-7.120,17
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	326.008,52	310.000	310.000,00	852.103,42	-542.103,42
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	522.457,96	315.000	315.000,00	864.223,59	-549.223,59
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.869,73	-50.000	-50.000,00	0,00	-50.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-87.604.013,22	-90.420.000	-90.921.500,00	-90.063.433,39	-858.066,61
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.942.456,73	-3.385.000	-3.385.000,00	-3.272.561,72	-112.438,28
17	Ordentliche Aufwendungen	-90.653.339,68	-93.855.000	-94.356.500,00	-93.335.995,11	-1.020.504,89
18	Ordentliches Ergebnis	-90.130.881,72	-93.540.000	-94.041.500,00	-92.471.771,52	-1.569.728,48
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-90.130.881,72	-93.540.000	-94.041.500,00	-92.471.771,52	-1.569.728,48
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-90.130.881,72	-93.540.000	-94.041.500,00	-92.471.771,52	-1.569.728,48

Produktgruppe 7.3 - Verwaltungshaushalt Pfarreien

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe- r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 7.4 - sonstige Seelsorgebereich

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.640,00	8.500	8.500,00	7.910,00	590,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.665,52	0,00	0,00	2.051,75	-2.051,75
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	8.305,52	8.500	8.500,00	9.961,75	-1.461,75
11	Personalaufwendungen	-131.553,68	-133.970	-133.970,00	-135.437,80	1.467,80
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.364.053,31	-1.509.700,00	-1.419.850,00	-1.418.332,97	-1.517,03
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.506,67	-65.820	-55.670,00	-54.837,53	-832,47
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.533.113,66	-1.709.490,00	-1.609.490,00	-1.608.608,30	-881,70
18	Ordentliches Ergebnis	-1.524.808,14	-1.700.990,00	-1.600.990,00	-1.598.646,55	-2.343,45
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.524.808,14	-1.700.990,00	-1.600.990,00	-1.598.646,55	-2.343,45
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.524.808,14	-1.700.990,00	-1.600.990,00	-1.598.646,55	-2.343,45

Produktgruppe 7.4 - sonstiger Seelsorgebereich

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 7.5 - Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281.960,62	227.000	227.000,00	203.784,28	23.215,72
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.405,00	2.000	4.500,00	5.943,00	-1.443,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	284.365,62	229.000	231.500,00	209.727,28	21.772,72
11	Personalaufwendungen	-200.444,89	-323.380	-332.030,00	-190.303,06	-141.726,94
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.516,87	-151.000	-145.000,00	-94.882,32	-50.117,68
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-38.296.148,22	-36.446.790	-38.007.490,00	-34.449.851,18	-3.557.638,82
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-513.666,76	-529.000	-590.407,00	-561.375,76	-29.031,24
17	Ordentliche Aufwendungen	-39.081.776,74	-37.450.170	-39.074.927,00	-35.296.412,32	-3.778.514,68
18	Ordentliches Ergebnis	-38.797.411,12	-37.221.170	-38.843.427,00	-35.086.685,04	-3.756.741,96
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-38.797.411,12	-37.221.170	-38.843.427,00	-35.086.685,04	-3.756.741,96
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-38.797.411,12	-37.221.170	-38.843.427,00	-35.086.685,04	-3.756.741,96

Produktgruppe 7.5 - Tageseinrichtungen für Kinder

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 8 - Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübe- r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	3.190,57	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	393.481,02	351.110,00	352.710,00	410.661,54	-57.951,54
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182.940,94	92.750,00	91.150,00	42.408,22	48.741,78
7	Sonstige ordentliche Erträge	21.293,86	5.300,00	5.300,00	24.924,27	-19.624,27
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	600.906,39	449.160,00	449.160,00	477.994,03	-28.834,03
11	Personalaufwendungen	-952.802,85	-1.466.130,00	-1.460.713,00	-1.458.986,96	-1.726,04
12	Versorgungsaufwendungen	-690,67	-800,00	-800,00	0,00	-800,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-481.547,30	-828.100,00	-1.091.160,43	-541.987,86	-549.172,57
14	Bilanzielle Abschreibung	-519.729,58	-519.730,00	-519.730,00	-519.729,58	-0,42
15	Transferaufwendungen	-2.276.977,01	-3.798.000,00	-4.710.018,44	-3.861.560,20	-848.458,24
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-841.145,89	-1.082.131,00	-1.157.290,00	-820.142,46	-337.147,54
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.072.893,30	-7.694.891,00	-8.939.711,87	-7.202.407,06	-1.737.304,81
18	Ordentliches Ergebnis	-4.471.986,91	-7.245.731,00	-8.490.551,87	-6.724.413,03	-1.766.138,84
19	Finanzerträge	32.580,16	31.201,00	31.201,00	29.553,13	1.647,87
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	32.580,16	31.201,00	31.201,00	29.553,13	1.647,87
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.439.406,75	-7.214.530,00	-8.459.350,87	-6.694.859,90	-1.764.490,97
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-4.439.406,75	-7.214.530,00	-8.459.350,87	-6.694.859,90	-1.764.490,97
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00

Produktbereich 8 - Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden
Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	3.190,57	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	389.006,50	351.110,00	352.710,00	406.403,32	-53.693,32
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.148,65	92.750,00	91.150,00	46.685,51	44.464,49
7	Sonstige Einzahlungen	16.593,49	5.300,00	5.300,00	34.791,12	-29.491,12
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	32.580,16	31.201,00	31.201,00	29.553,13	1.647,87
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	625.519,37	480.361,00	480.361,00	517.433,08	-37.072,08
10	Personalauszahlungen	-949.376,65	-1.466.130,00	-1.460.713,00	-1.454.599,56	-6.113,44
11	Versorgungsauszahlungen	-690,67	-800,00	-800,00	0,00	-800,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-461.849,30	-828.100,00	-1.091.160,43	-555.541,99	-535.618,44
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-2.508.175,76	-3.798.000,00	-4.710.018,44	-3.862.687,85	-847.330,59
15	Sonstige Auszahlungen	-805.556,72	-1.082.131,00	-1.157.290,00	-834.334,73	-322.955,27
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.725.649,10	-7.175.161,00	-8.419.981,87	-6.707.164,13	-1.712.817,74
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.100.129,73	-6.694.800,00	-7.939.620,87	-6.189.731,05	-1.749.889,82
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	16.000,00	-16.000,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	16.000,00	-16.000,00
24	Auszahlungen nur den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	16.000,00	-16.000,00
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-4.100.129,73	-6.694.800	-7.939.620,87	-6.173.731,05	-1.765.889,82
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.100.129,73	-6.694.800	-7.939.620,87	-6.173.731,05	-1.765.889,82
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-31.139,77	0,00	0,00	49.779,01	-49.779,01
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	23.098,99	0,00	0,00	-5.326,75	5.326,75
41	Liquide Mittel	-4.108.170,51	-6.694.800,00	-7.939.620,87	-6.129.278,79	-1.810.342,08

Produktgruppe 8.1 - Overhead

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.426,99	72.860	72.860,00	71.182,87	1.677,13
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.995,51	90.750	90.750,00	38.756,77	51.993,23
7	Sonstige ordentliche Erträge	18.297,37	2.000	2.000,00	12.857,00	-10.857,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	287.719,87	165.610	165.610,00	122.796,64	42.813,36
11	Personalaufwendungen	-366.201,06	-479.000	-474.535,00	-425.008,11	-49.526,89
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.332,21	-6.300	-6.300,00	-4.855,69	-1.444,31
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-19.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-438.004,78	-670.831	-710.576,00	-451.813,54	-258.762,46
17	Ordentliche Aufwendungen	-828.898,05	-1.156.131	-1.191.411,00	-881.677,34	-309.733,66
18	Ordentliches Ergebnis	-541.178,18	-990.521	-1.025.801,00	-758.880,70	-266.920,30
19	Finanzerträge	32.580,16	31.201	31.201,00	29.553,13	1.647,87
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	32.580,16	31.201	31.201,00	29.553,13	1.647,87
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-508.598,02	-959.320	-994.600,00	-729.327,57	-265.272,43
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-508.598,02	-959.320	-994.600,00	-729.327,57	-265.272,43

Produktgruppe 8.1 - Overhead

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	16.000,00	-16.000,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	16.000,00	-16.000,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	16.000,00	-16.000,00

Produktgruppe 8.2 - Borromaeum / Priesterseminar
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ermächtigungsüber- Ansatz/Erg.	r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	3.190,57	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	3.190,57	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.279.625,06	-2.698.000	-3.498.000,00	-3.011.036,91	-486.963,09
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.279.625,06	-2.698.000	-3.498.000,00	-3.011.036,91	-486.963,09
18	Ordentliches Ergebnis	-1.276.434,49	-2.698.000	-3.498.000,00	-3.011.036,91	-486.963,09
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.276.434,49	-2.698.000	-3.498.000,00	-3.011.036,91	-486.963,09
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.276.434,49	-2.698.000	-3.498.000,00	-3.011.036,91	-486.963,09

Produktgruppe 8.2 - Borromaeum / Priesterseminar
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ermächtigungsüber- Ansatz/Ist	r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 8.3 - IDP

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	302.774,03	277.300,00	278.900,00	338.588,67	-59.688,67
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.067,53	2.000,00	400,00	3.651,45	-3.251,45
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.996,49	3.300,00	3.300,00	12.067,27	-8.767,27
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	307.838,05	282.600,00	282.600,00	354.307,39	-71.707,39
11	Personalaufwendungen	-412.037,20	-809.930,00	-808.677,00	-847.361,37	38.684,37
12	Versorgungsaufwendungen	-690,67	-800,00	-800,00	0,00	-800,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-358.031,40	-406.300,00	-391.917,18	-350.194,91	-41.722,27
14	Bilanzielle Abschreibung	-93.366,67	-93.367,00	-93.367,00	-93.366,67	-0,33
15	Transferaufwendungen	-5.600,00	-7.000,00	-14.840,00	-14.840,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-385.408,00	-399.100,00	-430.343,00	-352.522,18	-77.820,82
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.255.133,94	-1.716.497,00	-1.739.944,18	-1.658.285,13	-81.659,05
18	Ordentliches Ergebnis	-947.295,89	-1.433.897,00	-1.457.344,18	-1.303.977,74	-153.366,44
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-947.295,89	-1.433.897,00	-1.457.344,18	-1.303.977,74	-153.366,44
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-947.295,89	-1.433.897,00	-1.457.344,18	-1.303.977,74	-153.366,44

Produktgruppe 8.3 - IDP

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 8.4 - Orden

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.280,00	950	950,00	890,00	60,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	877,90	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	2.157,90	950	950,00	890,00	60,00
11	Personalaufwendungen	-174.564,59	-177.200	-177.501,00	-186.617,48	9.116,48
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.183,69	-415.500	-692.943,25	-186.937,26	-506.005,99
14	Bilanzielle Abschreibung	-426.362,91	-426.363	-426.363,00	-426.362,91	-0,09
15	Transferaufwendungen	-972.391,95	-1.093.000	-1.197.178,44	-835.683,29	-361.495,15
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.733,11	-12.200	-16.371,00	-15.806,74	-564,26
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.709.236,25	-2.124.263	-2.510.356,69	-1.651.407,68	-858.949,01
18	Ordentliches Ergebnis	-1.707.078,35	-2.123.313	-2.509.406,69	-1.650.517,68	-858.889,01
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.707.078,35	-2.123.313	-2.509.406,69	-1.650.517,68	-858.889,01
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.707.078,35	-2.123.313	-2.509.406,69	-1.650.517,68	-858.889,01

Produktgruppe 8.4 - Orden

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 9 - Verwaltung Zentrale Dienste
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.842,31	9.980,00	9.980,00	8.277,65	1.702,35
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.277,05	11.714,00	11.714,00	13.124,76	-1.410,76
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.943.275,94	2.780.270,00	2.780.270,00	4.085.802,33	-1.305.532,33
7	Sonstige ordentliche Erträge	383.622,94	532.600,00	532.600,00	259.282,79	273.317,21
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	4.364.018,24	3.334.564,00	3.334.564,00	4.366.487,53	-1.031.923,53
11	Personalaufwendungen	-13.562.294,32	-14.755.161,00	-14.690.473,00	-14.560.488,44	-129.984,56
12	Versorgungsaufwendungen	-819.748,15	-813.100,00	-818.600,00	-817.668,67	-931,33
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.124.134,30	-8.181.720,00	-8.532.220,00	-11.940.194,42	3.407.974,42
14	Bilanzielle Abschreibung	-3.929.734,37	-3.319.890,00	-3.319.890,00	-3.078.462,10	-241.427,90
15	Transferaufwendungen	-501.151,48	-474.010,00	-510.910,00	-511.384,69	474,69
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.559.852,31	-5.054.885,00	-5.215.285,00	-4.234.427,26	-980.857,74
17	Ordentliche Aufwendungen	-30.496.914,93	-32.598.766,00	-33.087.378,00	-35.142.625,58	2.055.247,58
18	Ordentliches Ergebnis	-26.132.896,69	-29.264.202,00	-29.752.814,00	-30.776.138,05	1.023.324,05
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.132.896,69	-29.264.202,00	-29.752.814,00	-30.776.138,05	1.023.324,05
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-26.132.896,69	-29.264.202,00	-29.752.814,00	-30.776.138,05	1.023.324,05
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	-4.691,18	4.691,18
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	-4.691,18	4.691,18

Produktbereich 9 - Verwaltung zentrale Dienste
Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.592,31	9.980,00	9.980,00	7.527,65	2.452,35
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.714,40	11.714,00	11.714,00	13.687,41	-1.973,41
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.904.090,37	2.780.270,00	2.780.270,00	4.054.942,12	-1.274.672,12
7	Sonstige Einzahlungen	378.913,06	532.600,00	532.600,00	286.658,61	245.941,39
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.320.310,14	3.334.564,00	3.334.564,00	4.362.815,79	-1.028.251,79
10	Personalauszahlungen	-13.562.294,32	-14.755.161,00	-14.690.473,00	-14.555.811,74	-134.661,26
11	Versorgungsauszahlungen	-819.748,15	-813.100,00	-818.600,00	-817.668,67	-931,33
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.370.253,27	-8.181.720,00	-8.532.220,00	-11.620.914,86	3.088.694,86
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-504.115,85	-474.010,00	-510.910,00	-508.704,36	-2.205,64
15	Sonstige Auszahlungen	-4.678.153,07	-5.054.885,00	-5.215.285,00	-4.198.476,24	-1.016.808,76
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.934.564,66	-29.278.876,00	-29.767.488,00	-31.701.575,87	1.934.087,87
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.614.254,52	-25.944.312,00	-26.432.924,00	-27.338.760,08	905.836,08
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	10.174,50	-10.174,50
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	10.174,50	-10.174,50
24	Auszahlungen nur den Erwerb von Grundstücken u. Gehäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-397.431,03	-1.075.000,00	-1.486.695,34	-216.031,37	-1.270.663,97
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-642.528,02	-1.958.000,00	-5.025.301,46	-196.815,75	-4.828.485,71
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.039.959,05	-3.033.000,00	-6.511.996,80	-412.847,12	-6.099.149,68
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.039.959,05	-3.033.000,00	-6.511.996,80	-402.672,62	-6.109.324,18
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-22.654.213,57	-28.977.312,00	-32.944.920,80	-27.741.432,70	-5.203.488,10
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-22.654.213,57	-28.977.312,00	-32.944.920,80	-27.741.432,70	-5.203.488,10
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	108.124,71	0,00	0,00	103.340,80	-103.340,80
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-109.138,12	0,00	0,00	-102.679,82	102.679,82
41	Liquide Mittel	-22.655.226,98	-28.977.312,00	-32.944.920,80	-27.740.771,72	-5.204.149,08

Produktgruppe 9.1 - Overhead

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.842,31	9.480	9.480,00	8.277,65	1.202,35
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.277,05	11.714	11.714,00	13.124,76	-1.410,76
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	897.720,49	627.720	627.720,00	690.919,29	-63.199,29
7	Sonstige ordentliche Erträge	89.249,73	153.000	153.000,00	42.435,03	110.564,97
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.024.089,58	801.914	801.914,00	754.756,73	47.157,27
11	Personalaufwendungen	-10.089.512,35	-10.718.871	-10.654.183,00	-10.291.175,13	-363.007,87
12	Versorgungsaufwendungen	-819.748,15	-813.100	-818.600,00	-817.668,67	-931,33
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.127.901,71	-1.747.720	-2.043.220,00	-1.747.648,21	-295.571,79
14	Bilanzielle Abschreibung	-65.669,51	-62.067	-62.067,00	-64.460,97	2.393,97
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.901.900,55	-3.065.185	-3.147.985,00	-2.632.003,28	-515.981,72
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.004.732,27	-16.406.943	-16.726.055,00	-15.552.956,26	-1.173.098,74
18	Ordentliches Ergebnis	-13.980.642,69	-15.605.029	-15.924.141,00	-14.798.199,53	-1.125.941,47
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.980.642,69	-15.605.029	-15.924.141,00	-14.801.202,44	-1.122.938,56
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-13.980.642,69	-15.605.029	-15.924.141,00	-14.801.202,44	-1.122.938,56

Produktgruppe 9.1 - Overhead

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-27.451,39	-50.000	-73.342,50	-43.574,36	-29.768,14
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.451,39	-50.000	-73.342,50	-43.574,36	-29.768,14
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.451,39	-50.000	-73.342,50	-43.574,36	-16.000,00

Produktgruppe 9.2 - Informationstechnologie

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	500,00	0,00	500,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.706.285,92	1.804.650	1.804.650,00	3.116.569,10	-1.311.919,10
7	Sonstige ordentliche Erträge	60.239,25	275.000	275.000,00	43.103,08	231.896,92
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	2.766.525,17	2.080.150	2.080.150,00	3.159.672,18	-1.079.522,18
11	Personalaufwendungen	-3.113.429,21	-3.650.340	-3.650.340,00	-3.917.443,09	267.103,09
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.996.232,59	-6.434.000	-6.489.000,00	-10.192.546,21	3.703.546,21
14	Bilanzielle Abschreibung	-3.864.064,86	-3.257.823	-3.257.823,00	-3.014.001,13	-243.821,87
15	Transferaufwendungen	-19.111,93	-19.000	-19.000,00	-20.362,51	1.362,51
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.493.629,11	-1.840.000	-1.920.000,00	-1.491.813,99	-428.186,01
17	Ordentliche Aufwendungen	-14.486.467,70	-15.201.163	-15.336.163,00	-18.636.166,93	3.300.003,93
18	Ordentliches Ergebnis	-11.719.942,53	-13.121.013	-13.256.013,00	-15.476.494,75	2.220.481,75
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-11.719.942,53	-13.121.013	-13.256.013,00	-15.476.494,75	2.220.481,75
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-11.719.942,53	-13.121.013	-13.256.013,00	-15.476.494,75	2.220.481,75

Produktgruppe 9.2 - Informationstechnologie

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	10.174,50	-10.174,50
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	10.174,50	-10.174,50
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-369.979,64	-1.025.000	-1.413.352,84	-172.457,01	-1.240.895,83
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-642.528,02	-1.958.000	-5.025.301,46	-196.815,75	-4.828.485,71
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.012.507,66	-2.983.000	-6.438.654,30	-369.272,76	-6.069.381,54
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.012.507,66	-2.983.000	-6.438.654,30	-359.098,26	-6.079.556,04

Produktgruppe 9.3 - Regional KODA, DiAG, MAV
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	338.313,86	346.900	346.900,00	277.927,22	68.972,78
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	338.313,86	346.900	346.900,00	277.927,22	68.972,78
11	Personalaufwendungen	-359.352,76	-385.950	-385.950,00	-351.870,22	-34.079,78
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-482.039,55	-455.010	-491.910,00	-491.022,18	-887,82
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.457,13	-55.700	-53.300,00	-50.142,62	-3.157,38
17	Ordentliche Aufwendungen	-874.849,44	-896.660	-931.160,00	-893.035,02	-38.124,98
18	Ordentliches Ergebnis	-536.535,58	-549.760	-584.260,00	-615.107,80	30.847,80
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-536.535,58	-549.760	-584.260,00	-615.107,80	30.847,80
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-536.535,58	-549.760	-584.260,00	-615.107,80	30.847,80

Produktgruppe 9.3 - Regional KODA, DiAG, MAV
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 9.4 - Materialdienst

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	955,67	1.000,00	1.000,00	386,72	613,28
7	Sonstige ordentliche Erträge	234.133,96	104.600,00	104.600,00	173.744,68	-69.144,68
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	235.089,63	105.600,00	105.600,00	174.131,40	-68.531,40
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.865,52	-94.000,00	-94.000,00	-60.467,37	-33.532,63
17	Ordentliche Aufwendungen	-130.865,52	-94.000,00	-94.000,00	-60.467,37	-33.532,63
18	Ordentliches Ergebnis	104.224,11	11.600,00	11.600,00	113.664,03	-102.064,03
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	104.224,11	11.600,00	11.600,00	113.664,03	-102.064,03
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	104.224,11	11.600,00	11.600,00	113.664,03	-102.064,03

Produktgruppe 9.4 - Materialdienst

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.768,53	1.500,00	1.500,00	380,98	1.119,02
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.231.421,16	1.219.832,00	1.219.832,00	1.160.643,02	59.188,98
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	362.822,90	294.150,00	294.150,00	392.657,35	-98.507,35
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.596.012,59	1.515.482,00	1.515.482,00	1.553.681,35	-38.199,35
11	Personalaufwendungen	-48.865,79	-49.700,00	-49.700,00	-45.161,71	-4.538,29
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.262.288,10	-2.308.428,00	-3.286.678,84	-2.304.844,06	-981.834,78
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.927.079,50	-1.934.186,00	-1.934.186,00	-1.976.507,45	42.321,45
15	Transferaufwendungen	-7.001,02	0,00	-3.024,89	0,00	-3.024,89
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.205.393,42	-1.180.539,00	-1.225.436,00	-1.209.467,39	-15.968,61
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.450.627,83	-5.472.853,00	-6.499.025,73	-5.535.980,61	-963.045,12
18	Ordentliches Ergebnis	-3.854.615,24	-3.957.371,00	-4.983.543,73	-3.982.299,26	-1.001.244,47
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.854.615,24	-3.957.371,00	-4.983.543,73	-3.982.299,26	-1.001.244,47
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.854.615,24	-3.957.371,00	-4.983.543,73	-3.982.299,26	-1.001.244,47
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	733.000,00	-733.000,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	-3.947.339,92	3.947.339,92
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	-3.214.339,92	3.214.339,92

Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften

Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.568,53	1.500	1.500,00	380,98	1.119,02
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.232.552,56	1.219.832	1.219.832,00	1.155.091,76	64.740,24
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353.906,02	294.150	294.150,00	324.129,97	-29.979,97
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.589.027,11	1.515.482	1.515.482,00	1.479.602,71	35.879,29
10	Personalauszahlungen	-48.865,79	-49.700	-49.700,00	-45.161,71	-4.538,29
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.243.789,13	-2.308.428	-3.286.678,84	-2.269.565,97	-1.017.112,87
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-7.102,29	0,00	-3.024,89	0,00	-3.024,89
15	Sonstige Auszahlungen	-1.203.166,32	-1.180.539	-1.225.436,00	-1.193.063,36	-32.372,64
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.502.923,53	-3.538.667	-4.564.839,73	-3.507.791,04	-1.057.048,69
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.913.896,42	-2.023.185	-3.049.357,73	-2.028.188,33	-1.021.169,40
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	8.000,00	-8.000,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	500,00	8.000,00	-7.500,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-50.000,00	-2.250.600,00	-1.966.083,36	-284.516,64
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-806.113,66	-1.500.000,00	-4.521.415,55	-2.167.873,88	-2.353.541,67
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-61.025,03	-60.000,00	-100.000,00	-99.901,33	-98,67
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-867.138,69	-1.610.000,00	-6.872.015,55	-4.233.858,57	-2.638.156,98
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-867.138,69	-1.609.500,00	-6.871.515,55	-4.225.858,57	-2.645.656,98
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.781.035,11	-3.632.685	-9.920.873,28	-6.254.046,90	-3.666.826,38
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.781.035,11	-3.632.685	-9.920.873,28	-6.254.046,90	-3.666.826,38
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Liquide Mittel	-2.781.035,11	-3.632.685	-9.920.873,28	-6.254.046,90	-3.666.826,38

Produktgruppe 10.1 - Verwaltungsgebäude

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-	
						r.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.768,53	1.500	1.500,00	380,98	1.119,02	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.228,82	101.130	101.130,00	94.358,20	6.771,80	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.464,46	127.050	127.050,00	185.461,55	-58.411,55	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	262.461,81	229.680	229.680,00	280.200,73	-50.520,73	0,00
11	Personalaufwendungen	-48.865,79	-49.700	-49.700,00	-45.161,71	-4.538,29	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.642.181,99	-1.869.600	-2.639.776,43	-1.889.308,06	-750.468,37	-539.493,76
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.086.304,56	-1.091.062	-1.091.062,00	-1.082.434,81	-8.627,19	0,00
15	Transferaufwendungen	-7.001,02	0,00	-3.024,89	0,00	-3.024,89	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-867.453,11	-855.380	-910.133,00	-891.417,00	-18.716,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.651.806,47	-3.865.742	-4.693.696,32	-3.908.321,58	-785.374,74	-539.493,76
18	Ordentliches Ergebnis	-3.389.344,66	-3.636.062	-4.464.016,32	-3.628.120,85	-835.895,47	-539.493,76
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.389.344,66	-3.636.062	-4.464.016,32	-3.628.120,85	-835.895,47	-539.493,76
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.389.344,66	-3.636.062	-4.464.016,32	-3.628.120,85	-835.895,47	-539.493,76

Produktgruppe 10.1 - Verwaltungsgebäude

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-	
						r.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500	500,00	0,00	500,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500	500,00	0,00	500,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-50.000	-2.115.600,00	-1.966.083,36	-149.516,64	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-785.683,22	-1.500.000	-4.521.415,55	-2.167.873,88	-2.353.541,67	-2.344.550,02
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-61.025,03	-60.000	-100.000,00	-99.901,33	-98,67	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-846.708,25	-1.610.000	-6.737.015,55	-4.233.858,57	-2.503.156,98	-2.344.550,02
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-846.708,25	-1.609.500	-6.736.515,55	-4.233.858,57	-2.502.656,98	-2.344.550,02

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften				
Produktgruppe 10.1 - Verwaltungsgebäude				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: BGV I - Domplatz 27, Münster Herrichtung Büroräume für Abt. 150				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-953.841,57	-859.743,04	-94.098,53	-94.098,53
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-953.841,57	-859.743,04	-94.098,53	-94.098,53
Maßnahme: BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster Fenstersanierung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-915.385,23	-780.109,42	-135.275,81	-135.275,81
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-915.385,23	-780.109,42	-135.275,81	-135.275,81
Maßnahme: BGV VI - Breul 23 Neubau Verwaltungsgebäude				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.234.233,58	-362.327,34	-1.871.906,24	-1.871.906,24
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.234.233,58	-362.327,34	-1.871.906,24	-1.871.906,24
Maßnahme: V XXXIV - Johann-Krane-Weg 41, Münster Bautechnische Ertüchtigungsmaßn. Gesamte Gebäudeanlage				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-417.955,17	-165.694,08	-252.261,09	-243.269,44
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-417.955,17	-165.694,08	-252.261,09	-243.269,44

Produktgruppe 10.2 - Dienst- und Mietwohnungen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	217.796,33	207.900	207.900,00	229.259,07	-21.359,07
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.881,25	76.000	76.000,00	115.408,65	-39.408,65
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	320.677,58	283.900	283.900,00	344.667,72	-60.767,72
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-144.142,40	-157.000	-202.000,00	-165.041,85	-36.958,15
14	Bilanzielle Abschreibung	-68.787,23	-71.136	-71.136,00	-68.348,96	-2.787,04
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-308.747,73	-298.024	-279.724,00	-282.481,37	2.757,37
17	Ordentliche Aufwendungen	-521.677,36	-526.160	-552.860,00	-515.872,18	-36.987,82
18	Ordentliches Ergebnis	-200.999,78	-242.260	-268.960,00	-171.204,46	-97.755,54
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-200.999,78	-242.260	-268.960,00	-171.204,46	-97.755,54
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-200.999,78	-242.260	-268.960,00	-171.204,46	-97.755,54

Produktgruppe 10.2 - Dienst- und Mietwohnungen

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 10.3 - Geschäftsgrundstücke

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	912.396,01	910.802	910.802,00	837.025,75	73.776,25
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.477,19	91.100	91.100,00	91.787,15	-687,15
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.012.873,20	1.001.902	1.001.902,00	928.812,90	73.089,10
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-475.963,71	-281.828	-444.902,41	-250.494,15	-194.408,26
14	Bilanzielle Abschreibung	-771.987,71	-771.988	-771.988,00	-825.723,68	53.735,68
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.192,58	-27.135	-35.579,00	-35.569,02	-9,98
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.277.144,00	-1.080.951	-1.252.469,41	-1.111.786,85	-140.682,56
18	Ordentliches Ergebnis	-264.270,80	-79.049	-250.567,41	-182.973,95	-67.593,46
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-264.270,80	-79.049	-250.567,41	-182.973,95	-67.593,46
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-264.270,80	-79.049	-250.567,41	-182.973,95	-67.593,46

Produktgruppe 10.3 - Geschäftsgrundstücke

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	8.000,00	-8.000,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	8.000,00	-8.000,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	-135.000,00	0,00	-135.000,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.430,44	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.430,44	0	-135.000,00	0,00	-135.000,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.430,44	0	-135.000,00	8.000,00	-143.000,00

Produktbereich 11 - Finanzen
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ermächtigungsüber- Ansatz/Erg	r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	454.179.524,23	460.474.000,00	462.589.010,00	464.256.880,18	-1.667.870,18	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	293.392,06	295.000,00	295.000,00	302.864,11	-7.864,11	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	853.727,73	6.000,00	188.169,00	187.968,47	200,53	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	455.326.644,02	460.775.000,00	463.072.179,00	464.747.712,76	-1.675.533,76	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	-160.500,00	-160.500,00	0,00	-160.500,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.027,86	-43.040,00	-73.040,00	-70.299,17	-2.740,83	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-626.154,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-952,74	-950,00	-217.672,00	-217.670,62	-1,38	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.109.178,44	-14.374.230,00	-12.876.959,00	-11.768.775,85	-1.108.183,15	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.792.313,74	-14.578.720,00	-13.328.171,00	-12.056.745,64	-1.271.425,36	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	442.534.330,28	446.196.280,00	449.744.008,00	452.690.967,12	-2.946.959,12	0,00
19	Finanzerträge	9.011.481,50	9.050.770,00	9.051.070,00	9.118.010,26	-66.940,26	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-78.900,30	-96.635,00	-96.935,00	-61.903,53	-35.031,47	0,00
21	Finanzergebnis	8.932.581,20	8.954.135,00	8.954.135,00	9.056.106,73	-101.971,73	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	451.466.911,48	455.150.415,00	458.698.143,00	461.747.073,85	-3.048.930,85	0,00
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	451.466.911,48	455.150.415,00	458.698.143,00	461.747.073,85	-3.048.930,85	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 11 - Finanzen
Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	448.942.672,42	460.474.000	462.589.010,00	456.488.838,52	6.100.171,48	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	293.392,06	295.000	295.000,00	262.529,26	32.470,74	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	853.727,73	6.000	188.169,00	187.968,47	200,53	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.276.440,77	9.050.770	9.051.070,00	9.104.805,80	-53.735,80	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	459.366.232,98	469.825.770	472.123.249,00	466.044.142,05	6.079.106,95	0,00
10	Personalauszahlungen	0,00	-160.500	-160.500,00	0,00	-160.500,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.677,39	-43.040	-73.040,00	-67.990,94	-5.049,06	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-82.128,66	-96.635	-96.935,00	-61.903,53	-35.031,47	0,00
14	Transferauszahlungen	-952,74	-950	-217.672,00	-217.670,62	-1,38	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	-11.838.546,48	-14.374.230	-12.876.959,00	-12.556.525,65	-320.433,35	0,00
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.970.305,27	-14.675.355	-13.425.106,00	-12.904.090,74	-521.015,26	0,00
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	447.395.927,71	455.150.415	458.698.143,00	453.140.051,31	5.558.091,69	0,00
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	64.552.190,73	0,00	0,00	60.518.642,86	-60.516.796,44	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	108.638,15	-108.638,15	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.552.190,73	0,00	0,00	60.627.281,01	-60.625.434,59	0,00
24	Auszahlungen nur den Erwerb von Grundstücken u. Gehäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-110.463.174,87	-100.000,00	-100.000,00	-107.786.330,34	107.686.330,34	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-110.463.174,87	-100.000,00	-100.000,00	-107.786.330,34	107.686.330,34	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.910.984,14	-100.000,00	-100.000,00	-47.159.049,33	47.060.895,75	0,00
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	401.484.943,57	455.050.415	458.598.143,00	405.981.001,98	52.618.987,44	0,00
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	109.153,31	103.726	103.726,00	103.726,45	-0,45	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	-3.907.717,14	-4.593.284	-4.593.284,00	-4.593.282,94	-1,06	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.798.563,83	-4.489.558,00	-4.489.558,00	-4.489.556,49	-1,51	0,00	
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	397.686.379,74	450.560.857,00	454.108.585,00	401.491.445,49	52.618.985,93	0,00
39	Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	27.128.069,25	0,00	0,00	-30.000.000,00	30.000.000,00	0,00
40	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-4.044.006,44	0,00	0,00	40.219.579,78	-40.219.579,78	0,00
41	Bestand an fremden Finanzmitteln	288.715,11	0,00	0,00	-947.889,10	947.889,10	0,00
41	Liquide Mittel	421.059.157,66	450.560.857,00	454.108.585,00	410.763.136,17	43.347.295,25	0,00

Produktgruppe 11.1 - Overhead

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	293.392,06	295.000	295.000,00	302.864,11	-7.864,11	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	853.727,73	6.000	188.169,00	187.968,47	200,53	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.147.119,79	301.000	483.169,00	490.832,58	-7.663,58	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.027,86	-43.040	-73.040,00	-70.299,17	-2.740,83	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-626.154,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	-216.669,00	-216.668,47	-0,53	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-848.237,73	-10	-10,00	-10,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.530.420,29	-43.050	-289.719,00	-286.977,64	-2.741,36	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-383.300,50	257.950	193.450,00	203.854,94	-10.404,94	0,00
19	Finanzerträge	8.444.866,19	8.482.000	8.482.300,00	8.551.965,85	-69.665,85	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-38.115,40	-72.500	-72.800,00	-37.769,82	-35.030,18	0,00
21	Finanzergebnis	8.406.750,79	8.409.500	8.409.500,00	8.514.196,03	-104.696,03	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	8.023.450,29	8.667.450	8.602.950,00	8.718.050,97	-115.100,97	0,00
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	8.023.450,29	8.667.450	8.602.950,00	8.718.050,97	-115.100,97	0,00

Produktgruppe 11.1 - Overhead

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber-	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	64.441.499,48	0,00	0,00	60.516.796,44	-60.516.796,44	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	108.638,15	-108.638,15	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.441.499,48	0,00	0,00	60.625.434,59	-60.625.434,59	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-110.463.174,87	0,00	0,00	-107.786.330,34	107.786.330,34	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-110.463.174,87	0,00	0,00	-107.786.330,34	107.786.330,34	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.021.675,39	0,00	0,00	-47.160.895,75	47.160.895,75	0,00

Produktgruppe 11.2 - Kirchensteuern

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	454.179.524,23	460.474.000	462.589.010,00	464.256.880,18	-1.667.870,18	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	454.179.524,23	460.474.000	462.589.010,00	464.256.880,18	-1.667.870,18	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-952,74	-950	-1.003,00	-1.002,15	-0,85	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.260.940,71	-11.874.220	-11.874.167,00	-11.768.765,85	-105.401,15	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.261.893,45	-11.875.170	-11.875.170,00	-11.769.768,00	-105.402,00	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	442.917.630,78	448.598.830	450.713.840,00	452.487.112,18	-1.773.272,18	0,00
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	442.917.630,78	448.598.830	450.713.840,00	452.487.112,18	-1.773.272,18	0,00
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	442.917.630,78	448.598.830	450.713.840,00	452.487.112,18	-1.773.272,18	0,00

Produktgruppe 11.2 - Kirchensteuern

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 11.3 - Finanzanlagen und Darlehn

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19	Finanzerträge	566.615,31	568.770	568.770,00	566.044,41	2.725,59
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-40.784,90	-24.135	-24.135,00	-24.133,71	-1,29
21	Finanzergebnis	525.830,41	544.635	544.635,00	541.910,70	2.724,30
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	525.830,41	544.635	544.635,00	541.910,70	2.724,30
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	525.830,41	544.635	544.635,00	541.910,70	2.724,30

Produktgruppe 11.3 - Finanzanlagen und Darlehn

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	110.691,25	0,00	0,00	1.846,42	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	110.691,25	0	0,00	1.846,42	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-100.000	-100.000,00	0,00	-100.000,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	110.691,25	-100.000,00	-100.000,00	1.846,42	-100.000,00

Produktgruppe 11.4 - Deckungsreserven

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ansatz/Erg.	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	-160.500	-160.500,00	0,00	-160.500,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.500.000	-1.002.782,00	0,00	-1.002.782,00
17	Ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.660.500	-1.163.282,00	0,00	-1.163.282,00
18	Ordentliches Ergebnis	0,00	-2.660.500	-1.163.282,00	0,00	-1.163.282,00
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.660.500	-1.163.282,00	0,00	-1.163.282,00
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	0,00	-2.660.500	-1.163.282,00	0,00	-1.163.282,00

Produktgruppe 11.4 - Deckungsreserven

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 12 - Versorgung
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2019	Vergleich Ermächtigungsübe Ansatz/Erg	r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.837,00	17.837	17.837,00	17.837,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	199.500,20	162.060	162.060,00	119.818,65	42.241,35
7	Sonstige ordentliche Erträge	719.576,05	368.321	368.321,00	361.997,76	6.323,24
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	936.913,25	548.218	548.218,00	499.653,41	48.564,59
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-34.564.374,11	-42.193.630,00	-42.506.450,00	-42.174.576,10	-331.873,90
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-230.982,49	-215.605	-215.605,00	-211.584,50	-4.020,50
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-292.816,12	-269.500	-303.500,00	-313.725,18	10.225,18
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-35.088.172,72	-42.678.735,00	-43.025.555,00	-42.699.885,78	-325.669,22
18	Ordentliches Ergebnis	-34.151.259,47	-42.130.517,00	-42.477.337,00	-42.200.232,37	-277.104,63
19	Finanzerträge	14.328.132,11	12.686.500	12.686.500,00	12.297.375,32	389.124,68
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	14.328.132,11	12.686.500,00	12.686.500,00	12.297.375,32	389.124,68
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.823.127,36	-29.444.017,00	-29.790.837,00	-29.902.857,05	112.020,05
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-19.823.127,36	-29.444.017,00	-29.790.837,00	-29.902.857,05	112.020,05
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 12 - Versorgung
Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.837,00	17.837	17.837,00	17.837,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216.336,73	162.060	162.060,00	121.025,90	41.034,10
7	Sonstige Einzahlungen	718.153,09	368.321	368.321,00	363.420,72	4.900,28
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.561.380,02	12.686.500	12.686.500,00	12.232.175,11	454.324,89
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.513.706,84	13.234.718	13.234.718,00	12.734.458,73	500.259,27
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-22.108.057,88	-22.303.630	-22.616.450,00	-22.804.329,59	187.879,59
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-171.182,28	-215.605	-215.605,00	-223.594,44	7.989,44
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-292.816,12	-269.500	-303.500,00	-313.725,18	10.225,18
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.572.056,28	-22.788.735	-23.135.555,00	-23.341.649,21	206.094,21
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.058.349,44	-9.554.017	-9.900.837,00	-10.607.190,48	706.353,48
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	278.922,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	278.922,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-100.000	-213.000,00	-212.364,60	-635,40
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-213.000,00	-212.364,60	-635,40
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	278.922,00	-100.000	-213.000,00	-212.364,60	-635,40
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-6.779.427,44	-9.654.017	-10.113.837,00	-10.819.555,08	705.718,08
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.779.427,44	-9.654.017	-10.113.837,00	-10.819.555,08	705.718,08
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-674.543,42	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Liquide Mittel	-7.453.970,86	-9.654.017	-10.113.837,00	-10.819.555,08	705.718,08

Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss

Bestätigung zum Entwurf des Jahresabschlusses

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2019 des Bistums Münster, nrw-Teil wird gemäß § 58 Abs. 3 Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen nach NKF hiermit aufgestellt und dem Kirchensteuerrat zugeleitet (Einbringung).

Münster, 10. Juli 2020



Hörsting

Hauptabteilungsleiter Verwaltung

23.00 Bestätigungsvermerk

Die Abteilung 140 Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung, Gruppe 141 Bistum und Bistumseinrichtungen hat den Jahresabschluss des nrw.-Teils des Bistums Münster, bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Anhang sowie den Lagebericht, für das Haushaltsjahr 2019 geprüft. Die Buchführung, die Inventur, das Inventar und die örtlich festgelegten Restnutzungsdauern der Vermögensgegenstände wurden in die Prüfung einbezogen.

Die Prüfung wurde nach den Vorschriften der Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen im Bistum Münster (nrw.-Teil) nach NKF (GA-HKW-NKF) vom 04.06.2018 (KA 2018, Nr. 15, Art. 146) in Verbindung mit den Bestimmungen der Rechnungsprüfungs- und Revisionsordnung des Bistums Münster (nrw.-Teil) vom 04.06.2018 (KA 2018, Nr. 15, Art. 147) vorgenommen.

Die Prüfung war so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden (§ 71 GA-HKW-NKF).

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen wurden die Kenntnisse und Ergebnisse vorheriger Prüfungen der Abteilung Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung im Rahmen von Haushaltsrechnungsprüfungen berücksichtigt.

Bei der Prüfung wurden die Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend bezogen auf jeden Einzelfall beurteilt. Die Prüfung der Ansätze des Anlagevermögens erfolgte für jeden Einzelfall. Die Prüfung umfasste die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Hauptabteilung Verwaltung, Gruppe 624 - Bistumshaushalt und Kirchensteuerverwaltung - sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung einschließlich Anhang und Lagebericht.

Die durchgeführte Prüfung durch die Abteilung 140 - Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung bildet eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung.

Der Jahresabschluss entspricht den Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Bistums Münster.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Münster, 31.08.2020



Markus Ahlers
Leiter der Abteilung 140
Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung



Rainer Decker
stellv. Leiter der Abteilung 140
Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung

Haushaltsrechnung

Haushalt 0100 -
Bischöflicher Stuhl

Haushaltsjahr 2019

Inhalt:

	Seite:
• Beschluss	202
• Bilanz Bischöflicher Stuhl zum 31.12.2019	204
• Gesamt-Ergebnisrechnung 2019	206
• Gesamt-Finanzrechnung 2019	207
• Anhang zum Jahresabschluss 2019	208-217
- Anlagenspiegel	
- Forderungsspiegel	
- Verbindlichkeitspiegel	
• Lagebericht zum Jahresabschluss 2019	218-222
• Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2019	223-225
- Ergebnisrechnungen je Produktbereich	
- Finanzrechnung je Produktbereich	
- Teilergebnis- und Finanzrechnung (A) je Produktgruppe	
- Teilfinanzrechnung B je Produktgruppe	
• Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss	226

Beschluss

Beschluss

des Kirchensteuerrates über den Jahresabschluss 2019 des Bischöflichen Stuhls und die Entlastung gem. § 70 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- u. Kassenwesen im Bistum Münster (NKF)

Aufgrund des § 70 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen im Bistum Münster (NKF) in der Fassung der Bekanntmachung vom 04.06.2018 (KA Nr. 15 vom 01.08.2018), hat der Kirchensteuerrat für den nrw.-Teil des Bistum Münster am 16.01.2021 folgendes beschlossen:

1. Der Kirchensteuerrat stellt auf der Grundlage des als Anlage beigefügten Prüfungsberichtes des Rechnungsprüfungsausschusses den Jahresabschluss 2019 des Bischöflichen Stuhls mit einer Bilanzsumme von 29.344.021,20 € und einem Jahresüberschuss von 301.761,36 € fest.
2. Der Jahresüberschuss von 301.761,36 € wird der Ausgleichsrücklage zugeführt.
3. Dem Leiter der Hauptabteilung Verwaltung und dem Leiter der Bistumskasse wird durch die Kirchensteuerratsmitglieder für das Haushaltsjahr 2019 Entlastung erteilt.

Münster, 05.02.2021

+ Felix Genn

† Dr. Felix Genn
Bischof von Münster



Bilanz Bischöflicher Stuhl

Bilanz

	01.01.2019	31.12.2019
Aktiva		
1. Anlagevermögen	28.830.303,07	28.899.508,62
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2 Sachanlagen	24.249.452,24	24.013.106,57
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.433.700,00	17.433.700,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.815.752,24	6.579.406,57
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
1.3 Finanzanlagen	4.580.850,83	4.886.402,05
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2 Beteiligungen		
1.3.3 Sondervermögen		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.580.850,83	4.886.402,05
2. Umlaufvermögen	306.759,91	444.020,45
2.1 Vorräte		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	144,21
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4 Liquide Mittel	306.759,91	443.876,24
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	408,63	492,13
Summe:	29.137.471,61	29.344.021,20
Passiva		
1. Eigenkapital	29.135.258,22	29.326.262,76
1.1 Allgemeine Rücklage	28.955.137,22	28.847.745,64
1.2 Deckungsrücklage	3.365,24	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	176.755,76
1.4 Jahresabschluss / Jahresfehlbetrag	176.755,76	301.761,36
2. Sonderposten		
3. Verbindlichkeiten	1.586,96	17.246,85
3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten an kirchengemeindlichen Bereich		
3.3 Verbindlichkeiten an öffentlichen Bereich		
3.4 sonstige Verbindlichkeiten	596,07	290,24
3.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	990,89	16.956,61
4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	626,43	511,59
Summe:	29.137.471,61	29.344.021,20

Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl

Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungs üb.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	419.627,70	406.515	406.515,00	458.080,40	-51.565,40
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.042,89	41.850	41.850,00	44.481,57	-2.631,57
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200,00	105,50	94,50
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	466.670,59	448.565	448.565,00	502.667,47	-54.102,47
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.729,25	-100.690	-107.028,24	-92.186,53	-14.841,71
14	Bilanzielle Abschreibung	-130.111,82	-130.113	-130.113,00	-125.283,02	-4.829,98
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.317,62	-25.915	-25.172,00	-25.077,67	-94,33
17	Ordentliche Aufwendungen	-330.158,69	-256.718	-262.313,24	-242.547,22	-19.766,02
18	Ordentliches Ergebnis	136.511,90	191.847	186.251,76	260.120,25	-73.868,49
19	Finanzerträge	40.243,86	42.000	42.000,00	41.641,11	358,89
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	40.243,86	42.000	42.000,00	41.641,11	358,89
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	176.755,76	233.847	228.251,76	301.761,36	-73.509,60
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	176.755,76	233.847	228.251,76	301.761,36	-73.509,60
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-15.608,32	0,00	0,00	-111.062,65	111.062,65
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	-15.608,32	0,00	0,00	-111.062,65	111.062,65

Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl

Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungs über.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	419.627,70	406.515	406.515,00	457.810,30	-51.295,30
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.917,73	41.850	41.850,00	44.492,62	-2.642,62
7	Sonstige Einzahlungen		200	200,00	105,50	94,50
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40.243,86	42.000	42.000,00	41.641,11	358,89
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	506.789,29	490.565	490.565,00	544.049,53	-53.484,53
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-176.510,83	-100.690	-107.028,24	-75.948,48	-31.079,76
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	-24.259,89	-25.915	-25.172,00	-25.433,50	261,50
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-200.770,72	-126.605	-132.200,24	-101.381,98	-30.818,26
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	306.018,57	363.960	358.364,76	442.667,55	-84.302,79
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.215,04	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	sonstige Investitionseinzahlungen	15.608,32	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.823,36	0	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-505.743,03	-5.000	-5.000,00	-305.551,22	300.551,22
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-15.608,32	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-521.351,35	-5.000	-5.000,00	-305.551,22	300.551,22
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-500.527,99	-5.000	-5.000,00	-305.551,22	300.551,22
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-194.509,42	358.960	353.364,76	137.116,33	216.248,43
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
36	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-194.509,42	358.960	353.364,76	137.116,33	216.248,43
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	501.269,33	0,00	0,00	306.759,91	-306.759,91
38	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Liquide Mittel	306.759,91	358.960	353.364,76	443.876,24	-90.511,48

**Anhang zum Jahresabschluss
Bischöflicher Stuhl**

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 des Bischöflichen Stuhls

Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung 2019

Ergebnisrechnung 2019

Vorbemerkung:

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Positionen / wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2019 zu den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen der Ergebnisrechnung des Bistums Münster.

Begriffsbestimmung „fortgeschriebener“ Ansatz:

1	Haushaltsansatz Original	Vom Kirchenstauerrat beschlossener Haushaltsansatz
2	Haushaltsansatz fortgeschrieben	Ansatz zu Ziff. 1 <u>zuzüglich</u> : Ermächtigungsübertragung aus 2018, Üpl./Apl. Bewilligungen einschl. Finanzierung Veränderung aus flexibler Haushaltsführung (Deckungsfähigkeit)
3	Ergebnis	Summe der im Haushaltsjahr rechnerisch wirksamen Erträge und Aufwendungen
4	Übertragene Ermächtigung	Nicht verbrauchte Ermächtigungen des Jahres 2019, die in das Haushaltsjahr 2020 übertragen wurden

Allgemeiner Hinweis:

Mit der vorstehenden Darstellung des „fortgeschriebenen Haushaltsansatzes“ (Ziff. 2) weicht das Bistum Münster von der NKF-Darstellung ab. Dort fließen die üpl./apl. Bewilligungen sowie die Inanspruchnahme der flexiblen Haushaltsführung nicht in den fortgeschriebenen Haushaltsansatz ein. Da diese Darstellung nicht die vollständige bestehende Ermächtigung widerspiegelt, hat sich das Bistum Münster diesbezüglich bewusst für eine erweiterte Darstellung ausgesprochen (diese könnte beim nächsten Jahresabschluss angepasst werden). Unabhängig davon kann es in Einzelfällen in den Summenzeilen der Tabellen zu Rundungsdifferenzen gegenüber den Einzelwerten kommen.

Jahresergebnis 2019 in TEUR:

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
		Original	Fortge- schr.			
10	Ordentliche Erträge	448,6	448,6	502,7	54,1	
17	Ordentliche Aufwendungen	256,7	262,3	242,5	-19,8	
18	Ordentliches Ergebnis	191,8	186,3	260,2	73,9	
19	Finanzerträge	42,0	42,0	41,6	-0,4	
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwen- dungen	0,0	00	0,0	0,0	
21	Finanzergebnis	42,0	42,0	41,6	-0,4	
23	Außerordentl. Erträge	0	0	0	0	
24	Außerordentl. Aufwendungen	0	0	0	0	
25	Außerordentl. Ergebnis	0	0	0	0	
26	Jahresergebnis	233,8	228,3	301,8	73,5	-

Der vom Kirchensteuerrat in seiner Sitzung am 22. September 2017 verabschiedete Ergebnisplan wies einen Überschuss von rd. 233,8 TEUR aus. Einschließlich der von 2018 nach 2019 übertragenen Ermächtigungen in Höhe von 3,4 TEUR, über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen von 2,2 TEUR ergibt sich im Wesentlichen aufgrund einer verbesserten Ertragslage ein um 73,5 TEUR höheres Jahresergebnis von 301,8 TEUR.

Ordentliche Erträge in TEUR

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
		Original	Fortge- schr.			
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	406,5	406,5	458,1	51,6	-
6	Kostenerstattungen / Kostenumlagen	41,9	41,9	44,5	2,6	-
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,2	0,2	0,1	-0,1	-
10	Ordentliche Erträge	448,6	448,6	502,7	54,1	-

Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Die Erbbauzinsen für das Grundstück des DiCV am Kardinal-von-Galen-Ring wurden, da es sich um eine Fläche des Bischöflichen Stuhls handelt, 2019 in diesem Mandanten vereinnahmt (39,2 TEUR). Aufgrund der wirtschaftlichen Zusammenhänge, werden diese Erträge seit dem Jahr 2020 dem Bistums-haushalt zugeordnet.

Weitere Mehreinnahmen sind auf die Anpassung der Mieten an den Mietspiegel 2019 zurückzuführen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Die Abweichung ist auf leicht höhere Nebenleistungserstattungen aus vermietetem Wohnraum zu-
rückzuführen.

Ordentliche Aufwendungen in TEUR

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
		Original	Fortge- schr.			
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	100,7	107,0	92,2	-14,8	-
14	Bilanzielle Abschreibungen	130,1	130,1	125,3	-4,8	-
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25,9	25,2	25,1	-0,1	-
17	Ordentliche Aufwendungen	256,7	262,3	242,6	-19,7	-

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Die Einsparungen entfallen im Wesentlichen auf geplante aber nicht durchgeführte forstwirtschaftliche Maßnahmen (-9,2 TEUR).

Bilanzielle Abschreibungen:

Es handelt sich um die regulären Abschreibungen auf den Gebäudebestand des Bischöflichen Stuhls.

Finanzergebnis

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
		Original	Fortge- schr.			
19	Finanzerträge	42,0	42,0	41,6	-0,4	
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
21	Finanzergebnis	42,0	42,0	41,6	-0,4	

Dem Finanzergebnis liegen einzig leicht verschlechterte Zinserträge aus dem Substanzkapital zugrunde.

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage

Gemäß § 64 Abs. 3 GHKW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allg. Rücklage zu verrechnen. Die Verrechnungen sind im Anhang zu erläutern.

-55.132,32 EUR	Vesaliusweg 9, Münster, Abriss Gebäude
-55.930,33 EUR	Vesaliusweg 11, Münster, Abriss Gebäude
111.062,65 EUR	Gesamtverrechnung mit Allg. Rücklage

Erläuterungen zur Finanzrechnung 2019

Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag

Vorbemerkung:

In der Finanzrechnung werden sämtliche im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen nachgewiesen und die tatsächlichen Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes der Stadt Münster dargestellt.

Die Finanzrechnung umfasst nicht nur die Zahlungsvorgänge, denen Erträge und Aufwendungen entsprechen, sondern auch die Zahlungen aus Investitionen und aus der Finanzierungstätigkeit.

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2019		Ergebnis 2019	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2020
	Original	Fortge- schr.			
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	490,6	490,6	554,0	53,5	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	126,6	132,2	101,4	-30,8	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	364,0	358,4	442,7	84,3	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5,0	5,0	305,6	300,6	
Saldo aus Investitionstätigkeit	5,0	5,0	305,6	300,6	
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	359,0	353,4	137,1	-216,2	
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,0	0,0	306,8	306,8	
Liquide Mittel	359,0	353,4	443,9	90,5	

Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag

Das Jahresergebnis 2019 fiel mit einem Finanzmittelüberschuss von 137,1 TEUR negativer aus als geplant. Im Wesentlichen ursächlich hierfür waren die wieder anzulegenden Kassenendbestände aus dem Jahresabschluss 2018 (305,6 TEUR), die planerisch nicht berücksichtigt waren.

Ermächtigungsübertragungen 2019

Gemäß § 26 Abs. 4 GAHKW sind Ermächtigungsübertragungen (EM) im Anhang des Jahresabschlusses gesondert anzugeben.

Im Haushaltsjahr 2019 wurden keine Ermächtigungsübertragungen nach 2020 benötigt.

Erläuterungen zur Bilanz 2019

1. Allgemeine Angaben zur Bilanz

Die für den Bistumshaushalt geltenden Grundsätze und Richtlinien der Bilanzierung werden auch beim Bischöflichen Stuhl gleichermaßen angewendet. Es wird auf die entsprechenden Ausführungen im Bistumshaushalt verwiesen.

2. Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva:

1. Anlagevermögen

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2018	17.433.700,00 EUR
31.12.2019	17.433.700,00 EUR
Veränderung	0,00 EUR

Es handelt sich um Erbbaugrundstücke und landwirtschaftliche Flächen in Coesfeld, Ostbevern, Münster, Warendorf, Schöppingen und Emmerich. Veränderungen haben sich im Jahr 2019 nicht ergeben.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2018	6.815.752,24 EUR
31.12.2019	6.579.406,57 EUR
Veränderung	- 236.345,67 EUR

Die Wertveränderung betrifft die planmäßigen Abschreibungen auf den Gebäudebestand des Bischöflichen Stuhls (125,3 TEUR) sowie den Abriss der Gebäude Vesaliusweg 9 + 11 (111,1 TEUR), welcher direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurde.

1.3 Finanzanlagen

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2018	4.580.850,83 EUR
31.12.2019	4.886.402,05 EUR
Veränderung	305.551,22 EUR

Die Veränderung resultiert aus dem Abschluss des Vorjahres 2018 und einer entsprechenden Anlage des Kassenbestandes.

2. Umlaufvermögen

2.4 Liquide Mittel

31.12.2018	306.759,91 EUR
31.12.2019	443.876,24 EUR
Veränderung	137.116,33 EUR

Unter diesem Bilanzposten sind alle Finanzmittel anzusetzen, über die der Bischöfliche Stuhl frei verfügen kann. Der Gesamtbestand der liquiden Mittel ist gemäß Ausweis in der Finanzrechnung gegenüber dem Vorjahr um 137,1 TEUR angewachsen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

31.12.2018	408,63 EUR
31.12.2019	492,13 EUR
Veränderung	83,50 EUR

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden gebildet, um eine periodengerechte Erfolgsermittlung zu gewährleisten. Bei den RAP wird nach aktiven und passiven RAP unterschieden. Auf der Aktivseite der Bilanz sind Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, wenn Ausgaben vor dem Abschlussstichtag eines Haushaltsjahres geleistet werden, diese aber Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Buchungstechnisch handelt es sich für den Bischöflichen Stuhl um die sog. neg. Kassenausgabe-
reste.

Passiva:

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

31.12.2018	28.955.137,22 EUR
31.12.2019	28.847.745,64 EUR
Veränderung	-107.391,58 EUR

Die allgemeine Rücklage stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten, jedoch ohne Sonderrücklagen und Ausgleichsrücklage dar.

Gemäß § 64 Abs. 3 GHKW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Werteveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

1.2 Ausgleichsrücklage

31.12.2018	0,00 EUR
31.12.2019	176.755,76 EUR
Veränderung	176.755,76 EUR

Eine Ausgleichsrücklage wurde erstmals zur vorliegenden Bilanz, in Höhe des Jahresüberschusses 2018 gebildet.

1.3 Deckungsrücklage

31.12.2018	3.365,24 EUR
31.12.2019	0,00 EUR
Veränderung	- 3.365,24 EUR

Im Ergebnis spiegelt die Veränderung die Differenz zwischen den gebildeten Ermächtigungsübertragungen wider. Von 2019 auf 2020 wurden keine Ermächtigungsübertragungen benötigt.

1.8 Jahresabschluss / Jahresfehlbetrag

31.12.2018	176.755,76 EUR
31.12.2019	301.761,36 EUR
Veränderung	125.005,60 EUR

Es handelt sich um den Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung 2019.

3. Rückstellungen

3.4 Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2018	596,07 EUR
31.12.2019	290,24 EUR
Veränderung	- 305,83 EUR

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um eine Grabpflegeverpflichtung; bei der Veränderung um deren Auflösung.

3.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2018	990,89 EUR
31.12.2019	16.956,61 EUR
Veränderung	15.965,72 EUR

Der Bilanzposten umfasst noch offene Zahlungen an Dritte, die aufgrund von erbrachten Lieferungen und Leistungen zu leisten sind. Die Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Rechnungsbeträgen (Kassenausgabereste).

4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2018	626,43 EUR
31.12.2019	511,59 EUR
Veränderung	- 114,84 EUR

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden gebildet, um eine periodengerechte Erfolgsermittlung zu gewährleisten. Bei den RAP wird nach aktiven und passiven RAP unterschieden. Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite sind Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten spiegelt aus dem kameralen Abschluss die negativen Kasseneinnahmereste wider (Einzahlungen im alten Jahr, die der neuen Rechnungsperiode zuzuordnen sind).

Anlage 1 - Anlagespiegel zum immobilien Anlagevermögen:

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2018 EUR	Zugänge 2019 EUR	Abgänge 2019 EUR	Umbuchungen 2019 EUR	Abschreibungen 2019 EUR	Zuschreibungen 2019 EUR	kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) EUR	am 31.12.2019 EUR	am 31.12.2018 EUR
		+	-	+/-	-	+			
2 Sachanlagen	24.249.452,24	0,00	2,00	0,00	236.343,67	0,00	5.802.259,43	24.013.106,57	24.249.452,24
2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.433.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.433.700,00	17.433.700,00
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.815.752,24	0,00	2,00	0,00	236.343,67	0,00	5.802.259,43	6.579.406,57	6.815.752,24
3 Finanzanlagen	4.580.850,83	1.676.316,08	1.370.764,86	0,00	0,00	0,00	0,00	4.886.402,05	4.580.850,83
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.580.850,83	1.676.316,08	1.370.764,86	0,00	0,00	0,00	0,00	4.886.402,05	4.580.850,83
Summe	28.830.303,07	1.676.316,08	1.370.766,86	0,00	236.343,67	0,00	5.802.259,43	28.899.508,62	28.830.303,07

Anlage 2 - Forderungsspiegel

Forderungen bestehen im Bischöflichen Stuhl derzeit nicht.

Anlage 3 – Verbindlichkeitenspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres 2019	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres 2019
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.956,61				16.956,61
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. Erhaltene Anzahlungen					
8. Sonstige Verbindlichkeiten	290,24				290,24
Summe aller Verbindlichkeiten	17.246,85				17.246,85

Lagebericht Bischöflicher Stuhl

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019 des Bischöflichen Stuhls

Seit 1982 wird der „Bischöfliche Stuhl“ als eigener Rechtsträger (Mandant 0100) in der Kassengemeinschaft des Bistums Münster geführt. Mit der Haushaltsplanung 2015 wurde die Zuständigkeit über die Durchführung und – nach erfolgter Prüfung durch die Abt. Wirtschaftlichkeit und Revision – die Festsetzung und Entlastung des Haushaltes auf den Kirchensteuerrat übertragen.

Davon unabhängig wurde der Haushaltsplan des B. Stuhls letztmalig für 2017 in kameraler Form beschlossen - ab 2018 erfolgt die Darstellung nach NKF. In Vorbereitung dieser Umstellung waren im Rahmen der Haushaltsdurchführung und Erstellung der Jahresrechnung (z. B. bedingt durch die Ablösung der sog. Haushaltsausgabereste) einige technische Umstellungen formaler Art erforderlich.

I. Einleitung

Gemäß § 58 Abs. 2 der GAHKW (NKF) ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht zu ergänzen. Der Lagebericht soll gemäß § 69 GAHKW (NKF) einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

Der Lagebericht soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Bischöflichen Stuhls vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der bistumsseitigen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Bischöflichen Stuhls zu enthalten.

II. Vermögens- und Schuldenlage des Bischöflichen Stuhls

1. Vermögensstruktur der Schlussbilanz (Aktiva)

Das Vermögen des Bischöflichen Stuhls lässt sich auf der Aktivseite der Bilanz ablesen.

A. Anlagevermögen		28.899.508,62 EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 EUR	
II. Sachanlagen	24.013.106,57 EUR	
III. Finanzanlagen	4.886.402,05 EUR	
B. Umlaufvermögen		306.759,91 EUR
I. Vorräte	0,00 EUR	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	144,21 EUR	
III. Liquide Mittel	443.876,24 EUR	
C. Aktive Rechnungsabgrenzung		492,13
	<u>Bilanzsumme:</u>	<u>29.344.021,20 EUR</u>

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen stellt mit ca. 98,5 % den Schwerpunkt der Vermögensseite dar.

Immaterielles Vermögen, z. B. bestehend aus Softwarelizenzen, ist im Bischöflichen Stuhl nicht vorhanden.

Zum Sachanlagevermögen gehören beim Bischöflichen Stuhl ausschließlich bebaute und unbebaute Grundstücke. Mit rd. 24,0 Mio. EUR stellt das Sachanlagevermögen etwa 81,8 % des Gesamtvermögens dar. Dieses wird – bezogen auf die Gebäude - jährlich durch Abschreibungen gemindert. In der Ergebnisrechnung des Jahres 2019 sind Abschreibungen in Höhe von rd. 125 TEUR enthalten.

Das Finanzanlagevermögen besteht ausschließlich aus Wertpapieren des Anlagevermögens.

Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen kennzeichnet sich dadurch, dass es nur relativ kurzfristig gebunden ist und dem laufenden Betrieb nicht dauerhaft dienen soll. Es besteht beim Bischöflichen Stuhl nahezu ausschließlich aus den liquiden Mitteln.

2. Kapitalstruktur der Schlussbilanz (Passiva)

Die Passivseite der Bilanz weist die Finanzierung des Vermögens aus.

A. Eigenkapital		29.326.262,76 EUR
I. Allgemeine Rücklage	28.847.745,64 EUR	
II. Sonderrücklagen	0,00 EUR	
III. Ausgleichsrücklage	176.755,76 EUR	
IV. Jahresüberschuss	301.761,36 EUR	
B. Sonderposten		0,00 EUR
C. Rückstellungen		0,00 EUR
D. Verbindlichkeiten		17.246,85 EUR
E. Passive Rechnungsabgrenzung		511,59 EUR
	<u>Bilanzsumme:</u>	<u>29.344.021,20 EUR</u>

Das Eigenkapital bleibt als rechnerische Größe erhalten, nachdem Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten von der Bilanzsumme abgezogen wurden. Gem. § 64 Abs. 3 GAHKW (NKF) sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Unter den Sonderrücklagen wird im Bischöflichen Stuhl ggf. ausschließlich eine Deckungsrücklage ausgewiesen. Die Deckungsrücklage bildet die in das Folgejahr zu übertragenden Ermächtigungsübertragungen ab.

Die Ausgleichsrücklage übernimmt die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses. Ihr können solange Jahresüberschüsse zugeführt werden, bis ihr Bestand den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat. In 2019 wird erstmals ein Bestand aus dem Jahresüberschuss 2018 vorgehalten. Der Jahresüberschuss 2019 wird im Folgejahr der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Sonderposten bilden in der Bilanz die erhaltenen investitionsbezogenen Zuwendungen und erhobenen Beiträge ab. Sie werden über die Nutzungsdauer des Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst. Rückstellungen werden für künftige Ausgabeverpflichtungen, deren Höhe und Fälligkeit unbekannt sind, veranschlagt. Sonderposten und Rückstellungen sind im Bischöflichen Stuhl nicht vorhanden.

Die Verbindlichkeiten setzen sich im Bischöflichen Stuhl aus den Sonstigen Verbindlichkeiten (hier: Grabbpflegeverpflichtung) und den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (offene Zahlungen an Dritte, Kassenausgabereste) zusammen.

III. Ertragslage

Im NKF stehen der Ergebnisplan und die Ergebnisrechnung im Mittelpunkt der kommunalen Haushaltswirtschaft. Sie enthalten alle Ressourcenzuwächse (Erträge) und Ressourcenverbräuche (Aufwendungen), die im Zusammenhang mit der Leistungserbringung entstehen.

Das Jahresergebnis aus dem Saldo aller Erträge und Aufwendungen spiegelt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals wider. Ein positives Jahresergebnis führt zu einem Zuwachs, ein negatives Jahresergebnis zu einem Verzehr des Eigenkapitals. Daher ist das Jahresergebnis auch die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn das Jahresergebnis keinen negativen Wert ausweist.

Der Ist-Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz 2019 zeigt, wie der Überschuss erwirtschaftet wurde:

Bezeichnung	Ergebnisplan TEUR	Ergebnisrechnung TEUR	Abweichung	
			TEUR	%
Erträge	490,6	544,3	53,7	10,9
Aufwendungen	-262,3	-242,5	-19,8	-7,5
Ergebnis	228,3	301,8	73,5	

Die Aufwendungen sind mit 242,5 TEUR im Jahr 2019 etwas geringer ausgefallen als der Planansatz vorsah. Gleichzeitig konnten Mehrerträge in Höhe von ca. 53,7 Mio. Euro erwirtschaftet werden, so dass das Jahr 2019 mit einem Überschuss von rd. 301,8 TEUR abschließt.

IV. Finanzlage

Während für die Ergebnisentwicklung (Erträge und Aufwendungen) auch zahlungsunwirksame Positionen (z. B. Abschreibungen) eine Rolle spielen, sind für die Liquiditätsentwicklung nur zahlungswirksame Geschäftsvorfälle maßgebend.

Bezeichnung	Finanzplan TEUR	Finanzrechnung TEUR	Abweichung	
			TEUR	%
Einzahlungen	490,6	544,0	53,5	10,9
Auszahlungen	-137,2	-406,9	-269,7	-196,6
Finanzmittelüberschuss-/fehlbedarf	353,4	137,1	-216,2	

Die neben den Ein- bzw. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit anfallenden Einzahlungen aus Investitionstätigkeit können ggf. im Zusammenhang mit Kursgewinnen bei der Veräußerung einer Finanzanlage oder dem Verkauf von Anlagevermögen entstehen (2019 = 0,00 EUR). Die für die Wiederanlage vorgesehenen Gelder (305,6 TEUR) führten zu erheblichen zusätzlichen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Der Finanzplan 2019 wies einen Anfangsbestand an Finanzmitteln in Höhe von 306.759,91 EUR aus. Durch die vorstehenden Veränderungen konnten dem Bestand an eigenen Finanzmitteln 137.116,33 EUR zugeführt werden. Somit beläuft sich der Bestand an liquiden Mitteln 31.12.2019 auf 443,9 TEUR.

V. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Entsprechende erläuterungsbedürftige Vorgänge haben sich nicht ergeben.

VI. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Angesichts der insgesamt fortlaufend positiven Haushaltsentwicklung im Bischöflichen Stuhl und der krisensicheren Ertragsstruktur durch Mieten und Pachten stellt sich der Haushalt des Bischöflichen Stuhls durchweg stabil und für die Zukunft gerüstet dar.

Die Eigenkapitalquote liegt in der Schlussbilanz des Bischöflichen Stuhls bei nahezu 100 %.

Teilergebnis- und Finanzrechnungen 2019

Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungs über.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.609,75	158.300	158.300,00	167.755,47	-9.455,47
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.940,58	34.250	34.250,00	36.553,17	-2.303,17
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	205.550,33	192.550	192.550,00	204.308,64	-11.758,64
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.141,15	-86.440	-92.778,24	-87.892,03	-4.886,21
14	Bilanzielle Abschreibung	-112.806,77	-112.807	-112.807,00	-107.977,97	-4.829,03
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.199,57	-16.085	-15.112,00	-15.106,60	-5,40
17	Ordentliche Aufwendungen	-291.147,49	-215.332	-220.697,24	-210.976,60	-9.720,64
18	Ordentliches Ergebnis	-85.597,16	-22.782	-28.147,24	-6.667,96	-21.479,28
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-85.597,16	-22.782	-28.147,24	-6.667,96	-21.479,28
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-85.597,16	-22.782	-28.147,24	-6.667,96	-21.479,28

Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen

Teilfinanzrechnung A

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungs über.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe Geschäftsgrundstücke und sonstige Finanzen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungs über.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	253.017,95	248.215	248.215,00	290.324,93	-42.109,93	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.102,31	7.600	7.600,00	7.928,40	-328,40	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200,00	105,50	94,50	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	261.120,26	256.015	256.015,00	298.358,83	-42.343,83	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.588,10	-14.250	-14.250,00	-4.294,50	-9.955,50	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	-17.305,05	-17.306	-17.306,00	-17.305,05	-0,95	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.118,05	-9.830	-10.060,00	-9.971,07	-88,93	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-39.011,20	-41.386	-41.616,00	-31.570,62	-10.045,38	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	222.109,06	214.629	214.399,00	266.788,21	-52.389,21	0,00
19 Finanzerträge	40.243,86	42.000	42.000,00	41.641,11	358,89	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Finanzergebnis	40.243,86	42.000	42.000,00	41.641,11	358,89	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	262.352,92	256.629	256.399,00	308.429,32	-52.030,32	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Jahresergebnis	262.352,92	256.629	256.399,00	308.429,32	-52.030,32	0,00

Produktgruppe Geschäftsgrundstücke und sonstige Finanzen

Teilfinanzrechnung A

	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungs über.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.215,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 sonstige Investitionseinzahlungen	15.608,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.823,36	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-505.743,03	-5.000	-5.000,00	-305.551,22	300.551,22	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	-15.608,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-521.351,35	-5.000	-5.000,00	-305.551,22	300.551,22	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	-500.527,99	-5.000	-5.000,00	-305.551,22	300.551,22	0,00

Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss

Bestätigung zum Entwurf des Jahresabschlusses

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2019 des Bischöflichen Stuhls wird gemäß § 58 Abs. 3 Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen nach NKF hiermit aufgestellt und dem Kirchensteuerrat zugeleitet (Einbringung).

Münster, 10. Juli 2020



Hörsting

Hauptabteilungsleiter Verwaltung

Bestätigungsvermerk S. 20/21 Prüfungsbericht HH-Jahr 2019, Bischöflicher Stuhl

13.00 Bestätigungsvermerk

Die Abteilung 140 Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung, Gruppe 141 Bistum und Bistumseinrichtungen hat den Jahresabschluss des Bischöflichen Stuhls, bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Anhang sowie den Lagebericht, für das Haushaltsjahr 2019 geprüft.

Die Buchführung, die Inventur, das Inventar und die örtlich festgelegten Restnutzungsdauern der Vermögensgegenstände wurden in die Prüfung einbezogen.

Die Prüfung wurde nach den Vorschriften der Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen im Bistum Münster (nrw.-Teil) nach NKF (GA-HKW-NKF) vom 04.06.2018 (KA 2018, Nr. 15, Art. 146) in Verbindung mit den Bestimmungen der Rechnungsprüfungs- und Revisionsordnung des Bistums Münster (nrw.-Teil) vom 04.06.2018 (KA 2018, Nr. 15, Art. 147) vorgenommen.

Die Prüfung war so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden (§ 71 GA-HKW-NKF).

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen wurden die Kenntnisse und Ergebnisse vorheriger Prüfungen der Abteilung Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung im Rahmen von Haushaltsrechnungsprüfungen berücksichtigt.

Bei der Prüfung wurden die Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend bezogen auf jeden Einzelfall beurteilt. Die Prüfung der Ansätze des Anlagevermögens erfolgte für jeden Einzelfall. Die Prüfung umfasste die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Hauptabteilung Verwaltung, Gruppe 624 - Bistumshaushalt und Kirchensteuerverwaltung - sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung einschließlich Anhang und Lagebericht.

Die durchgeführte Prüfung durch die Abteilung 140 - Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung bildet eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung.

Der Jahresabschluss entspricht den Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Bischöflichen Stuhls.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Münster, 31.08.2020



Markus Ahlers
Leiter der Abteilung 140
Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung



Rainer Decker
stellv. Leiter der Abteilung 140
Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung

Bischöfliches Generalvikariat

Hauptabteilung Verwaltung,
Gruppe Bistumshaushalt und Kirchensteuerverwaltung,

Spiegelturn 4
48143 Münster

Fon 0251 495-342

Fax 0251 495-7342

www.bistum-muenster.de