



FOTO: PIXABAY

# HAUSHALTSRECHNUNGEN HAUSHALTSJAHR 2018

BISTUM MÜNSTER – NORDRHEIN-WESTFÄLISCHER TEIL –  
BISCHÖFLICHER STUHL

FÜR DEIN LEBEN GERN.

 **KATHOLISCHE  
KIRCHE**  
BISTUM MÜNSTER



## Inhalt:

	Seite:
• Haushaltsrechnung Bistumshaushalt 2018	5-212
• Haushaltsrechnung Bischöflicher Stuhl 2018	213-254



# **Haushaltsrechnung**

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

**Haushaltsjahr 2018**



## Inhalt:

	Seite:
• Beschluss	11
• Bilanz Bistum Münster (nrw-Teil) zum 31.12.2018	15
• Gesamt-Ergebnisrechnung 2018	19
• Gesamt-Finanzrechnung 2018	20
• Anhang zum Jahresabschluss 2018	23-76
- Anlagenspiegel (Anlage 1)	73
- Forderungsspiegel (Anlage 2)	74
- Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3)	75
- Übersicht über ungenehmigte Überschreitungen in Produkten (Anlage 4)	76
• Lagebericht zum Jahresabschluss 2018	77-90
• Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2018	91-208
- Ergebnisrechnungen je Produktbereich	
- Finanzrechnung je Produktbereich	
- Teilergebnis- und Finanzrechnung (A) je Produktgruppe	
- Teilfinanzrechnung B je Produktgruppe	
• Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss	209-212





**Beschluss**



## Beschluss

**des Kirchensteuerrates für den nrw.-Teil des Bistums Münster über den Jahresabschluss 2018 und die Entlastung gem. § 70 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- u. Kassenwesen im Bistum Münster (NKF)**

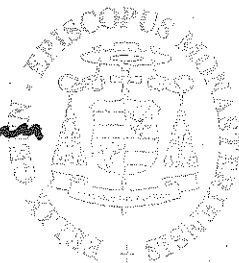
Aufgrund des § 70 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen im Bistum Münster (NKF) in der Fassung der Bekanntmachung vom 04.06.2018 (KA Nr. 15 vom 01.08.2018), hat der Kirchensteuerrat für den nrw.-Teil des Bistum Münster mit Beschluss vom 15.02.2020 folgendes beschlossen:

1. Der Kirchensteuerrat stellt auf der Grundlage des als Anlage beigefügten Prüfungsberichtes des Rechnungsprüfungsausschusses den Jahresabschluss 2018 des Bistums Münster mit einer Bilanzsumme von 2.119.515.764,79 € und einem Jahresüberschuss von 51.256.346,58 € fest.
2. Der Jahresüberschuss von 51.256.346,58 € wird der Ausgleichsrücklage zugeführt.
3. Dem Leiter der Hauptabteilung Verwaltung und dem Leiter der Bistumskasse wird durch die Kirchensteuerratsmitglieder für das Haushaltsjahr 2018 Entlastung erteilt.

Münster, 21.02.2020



† Dr. Felix Genn  
Bischof von Münster





**Bilanz Bistumshaushalt**



## Bilanz Bistum Münster (nrw.-Teil) zum 31.12.2018

	01.01.2018	31.12.2018
<b>Aktiva</b>		
<b>1. Anlagevermögen</b>	1.960.150.658,81	2.000.555.402,04
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.444.764,03	4.614.168,26
1.2 Sachanlagen	743.104.589,88	739.318.253,49
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.510.991,00	1.511.013,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	636.606.425,01	619.943.117,09
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	61.548.004,17	59.329.275,34
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	63.000,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	224.067,58	203.673,77
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.422.147,08	11.057.339,20
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.792.955,04	47.210.835,09
1.3 Finanzanlagen	1.210.601.304,90	1.256.622.980,29
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	18.933.937,58	19.808.285,31
1.3.3 Beteiligungen	5.271.116,47	5.263.416,47
1.3.4 Sondervermögen	8.955.522,90	8.947.440,37
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.171.350.115,06	1.216.622.378,56
1.3.6 Ausleihungen	6.090.612,89	5.981.459,58
<b>2. Umlaufvermögen</b>	85.561.737,33	109.325.082,50
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14.767.551,34	20.168.188,10
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	63.009.115,25	35.881.046,00
2.4 Liquide Mittel	7.785.070,74	53.275.848,40
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	9.625.145,85	9.635.280,25
<b>Summe:</b>	2.055.337.541,99	2.119.515.764,79

### Passiva

<b>1. Eigenkapital</b>	1.346.195.952,90	1.396.618.058,36
1.1 Allgemeine Rücklage	1.195.773.477,92	1.201.953.521,39
1.1.1 Deckungsrücklage	72.433.518,98	66.191.836,49
1.2 Sonderrücklagen	32.339.089,22	31.566.487,12
1.2.1 Schulbautilgungsrücklage	13.156.268,94	11.535.439,11
1.2.2 Sonderrücklage Stiftungen	19.120.406,43	19.968.634,16
1.2.3 Sonderrücklage Mittagsverpflegung Schulen	62.413,85	62.413,85
1.3 Ausgleichsrücklage	45.649.866,78	45.649.866,78
1.4 Jahresüberschuss		51.256.346,58
<b>2. Sonderposten</b>	8.955.522,90	11.662.220,99
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	8.955.522,90	11.662.220,99
<b>3. Rückstellungen</b>	650.579.818,21	662.257.616,00
3.1 Pensionsrückstellungen	635.579.818,21	647.832.016,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	15.000.000,00	14.425.600,00
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	38.151.734,39	36.915.760,34
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	22.968.295,03	19.060.577,89
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.667.566,58	5.322.166,69
4.6 sonstige Verbindlichkeiten	10.560.646,16	10.564.368,91
4.7 Erhaltene Anzahlungen	955.226,62	1.968.646,85
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	11.454.513,59	12.062.109,10
<b>Summe:</b>	2.055.337.541,99	2.119.515.764,79





## **Gesamtrechnung**



**Gesamtrechnung**  
**Ergebnisrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	444.445.000,00	447.369.166,00	454.179.524,23	-6.810.358,23	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.294.763,00	165.998.455,00	174.557.791,54	-8.559.336,54	0,00
3	Sonstige Transfererträge	1.000.000,00	1.090.993,00	1.297.704,51	-206.711,51	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.412.627,00	10.438.854,00	11.197.305,27	-758.451,27	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.054.680,00	11.233.200,00	12.166.254,49	-933.054,49	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	4.585.966,00	4.821.152,00	9.864.420,16	-5.043.268,16	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>637.793.036,00</b>	<b>640.951.820,00</b>	<b>663.263.000,20</b>	<b>-22.311.180,20</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-209.586.205,00	-210.275.571,00	-210.877.162,60	601.591,60	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-74.628.912,00	-74.522.139,00	-71.383.169,15	-3.138.969,85	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.718.629,00	-35.821.388,01	-28.748.250,68	-7.073.137,33	-4.260.820,16
14	Bilanzielle Abschreibung	-24.237.779,00	-24.863.934,00	-28.239.921,71	3.375.987,71	0,00
15	Transferaufwendungen	-251.815.949,00	-305.009.425,83	-238.423.434,52	-66.585.991,31	-34.201.855,51
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.741.965,00	-51.800.667,92	-57.068.853,46	5.268.185,54	-12.786,77
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-638.729.439,00</b>	<b>-702.293.125,76</b>	<b>-634.740.792,12</b>	<b>-67.552.333,64</b>	<b>-38.475.462,44</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-936.403,00</b>	<b>-61.341.305,76</b>	<b>28.522.208,08</b>	<b>-89.863.513,84</b>	<b>-38.475.462,44</b>
19	Finanzerträge	20.744.917,00	20.744.917,00	23.372.222,13	-2.627.305,13	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-771.330,00	-773.156,00	-638.083,63	-135.072,37	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>19.973.587,00</b>	<b>19.971.761,00</b>	<b>22.734.138,50</b>	<b>-2.762.377,50</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.037.184,00</b>	<b>-41.369.544,76</b>	<b>51.256.346,58</b>	<b>-92.625.891,34</b>	<b>-38.475.462,44</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>19.037.184,00</b>	<b>-41.369.544,76</b>	<b>51.256.346,58</b>	<b>-92.625.891,34</b>	<b>-38.475.462,44</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>						
<b>27</b>	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	379.948,16	-379.948,16	0,00
<b>30</b>	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>379.948,16</b>	<b>-379.948,16</b>	<b>0,00</b>

**Gesamtrechnung  
Finanzrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	444.445.000,00	447.369.166,00	448.942.672,42	-1.573.506,42	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.294.763,00	166.448.745,00	175.131.372,50	-8.682.627,50	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.000.000,00	1.090.993,00	1.273.444,44	-182.451,44	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.412.627,00	10.438.854,00	11.199.772,44	-760.918,44	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.054.680,00	11.233.200,00	12.195.112,27	-961.912,27	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	4.585.966,00	4.821.152,00	9.806.988,25	-4.985.836,25	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.744.917,00	20.744.917,00	23.870.429,31	-3.125.512,31	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>658.537.953,00</b>	<b>662.147.027,00</b>	<b>682.419.791,63</b>	<b>-20.272.764,63</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-209.586.205,00	-210.275.571,00	-210.918.300,46	642.729,46	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-55.663.484,00	-55.556.711,00	-58.981.405,46	3.424.694,46	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.718.629,00	-35.821.388,01	-27.759.868,46	-8.061.519,55	-4.260.820,16
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-771.330,00	-773.156,00	-641.323,69	-131.832,31	0,00
14	Transferauszahlungen	-251.815.949,00	-304.726.141,83	-238.122.316,39	-66.603.825,44	-34.201.855,51
15	Sonstige Auszahlungen	-49.741.965,00	-51.800.667,92	-57.183.180,50	5.382.512,58	-12.786,77
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-596.297.562,00</b>	<b>-658.953.635,76</b>	<b>-593.606.394,96</b>	<b>-65.347.240,80</b>	<b>-38.475.462,44</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.240.391,00</b>	<b>3.193.391,24</b>	<b>88.813.396,67</b>	<b>-85.620.005,43</b>	<b>-38.475.462,44</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	245.000,00	245.000,00	1.013.420,23	-768.420,23	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	20.000,00	20.000,00	64.831.112,73	-64.811.112,73	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	408.535,11	-408.535,11	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>265.000,00</b>	<b>265.000,00</b>	<b>66.253.068,07</b>	<b>-65.988.068,07</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-185.000,00	-371.516,00	0,00	-371.516,00	-320.600,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.048.100,00	-46.164.644,18	-21.343.655,68	-24.820.988,50	-24.624.525,30
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-2.196.000,00	-3.524.942,25	-674.756,29	-2.850.185,96	-565.012,40
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-13.050,00	-110.463.174,87	110.450.124,87	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.130.667,00	-5.822.645,21	-642.528,02	-5.180.117,19	-3.096.337,46
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31.559.767,00</b>	<b>-55.896.797,64</b>	<b>-133.124.114,86</b>	<b>77.227.317,22</b>	<b>-28.606.475,16</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31.294.767,00</b>	<b>-55.631.797,64</b>	<b>-66.871.046,79</b>	<b>11.239.249,15</b>	<b>-28.606.475,16</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>30.945.624,00</b>	<b>-52.438.406,40</b>	<b>21.942.349,88</b>	<b>-74.380.756,28</b>	<b>-67.081.937,60</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	103.153,00	103.153,00	109.153,31	-6.000,31	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	-3.907.718,00	-3.907.718,00	-3.907.717,14	-0,86	0,00
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.804.565,00</b>	<b>-3.804.565,00</b>	<b>-3.798.563,83</b>	<b>-6.001,17</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>27.141.059,00</b>	<b>-56.242.971,40</b>	<b>18.143.786,05</b>	<b>-74.386.757,45</b>	<b>-67.081.937,60</b>
37	Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	0,00	0,00	27.128.069,25	-27.128.069,25	0,00
38	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	8.188.787,55	-8.188.787,55	0,00
39	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-184.794,45	184.794,45	0,00
<b>40</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>27.141.059,00</b>	<b>-56.242.971,40</b>	<b>53.275.848,40</b>	<b>-109.518.819,80</b>	<b>-67.081.937,60</b>

**Anhang zum Jahresabschluss**



# Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2018 des Bistums Münster (NRW-Teil)

## Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung 2018

### Ergebnisrechnung 2018

#### Vorbemerkung:

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Positionen / wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2018 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 zuzüglich: Ermächtigungsübertragung aus 2017 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 2018, die in das Haushaltsjahr 2019 übertragen wurden

#### Allgemeiner Hinweis:

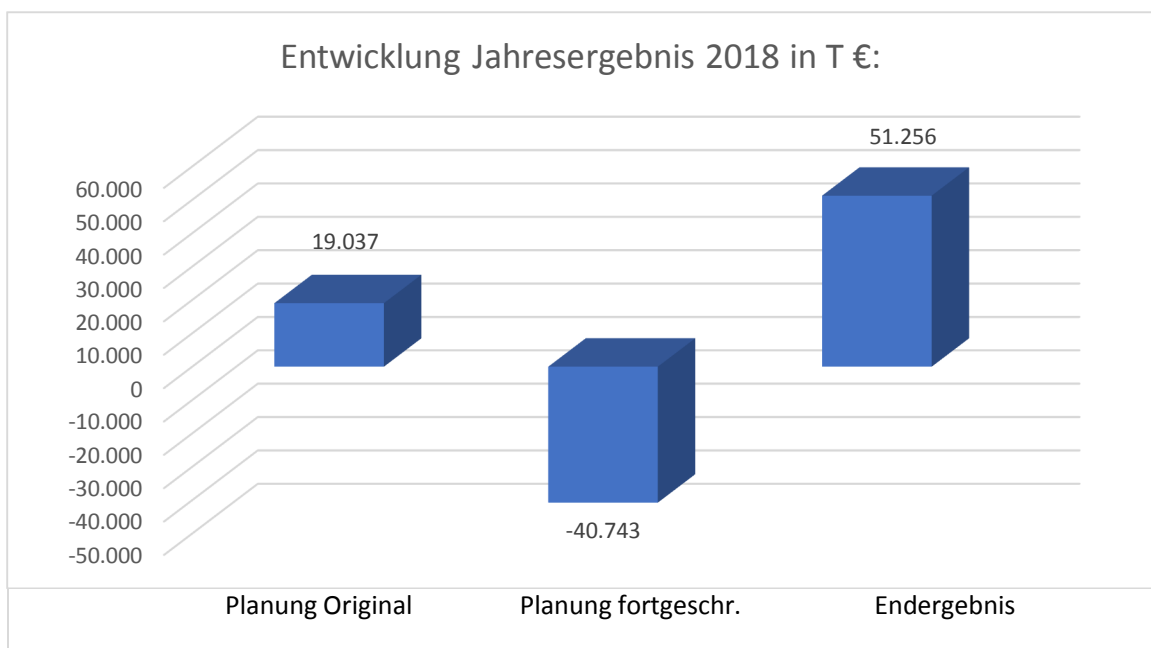
Mit der vorstehenden Darstellung des „fortgeschriebenen Haushaltsansatzes“ (Ziff. 2) weicht das Bistum Münster von der NKF-Darstellung ab. Dort fließen die üpl./apl. Bewilligungen sowie die Inanspruchnahme der flexiblen Haushaltsführung nicht mit in den fortgeschriebenen Haushaltsansatz ein. Da diese Darstellung nicht die vollständige bestehende Ermächtigung widerspiegelt, hat sich das Bistum Münster diesbezüglich bewusst für eine erweiterte Darstellung ausgesprochen (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 2018 in Mio. €:

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2019
		Original	Fortgeschr.			
10	Ordentliche Erträge	637,79	640,95	663,26	-22,31	-
17	Ordentliche Aufwendungen	-638,73	-702,3	-634,74	-67,56	-38,48
18	Ordentliches Ergebnis	-0,94	-60,72	28,52	-89,87	-38,48
19	Finanzerträge	20,74	20,74	23,37	-2,63	-
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-0,77	-0,77	-0,64	-0,13	-
21	Finanzergebnis	19,97	19,97	22,73	-2,76	-
23	Außerordentl. Erträge	0	0	0	0	-
24	Außerordentl. Aufwendungen	0	0	0	0	-
25	Außerordentl. Ergebnis	0	0	0	0	-
26	Jahresergebnis	19,04	-40,74	51,25	-92,63	-38,48

Der vom Kirchensteuerrat in seiner Sitzung am 22. September 2017 verabschiedete Ergebnisplan wies einen Überschuss von rd. 19,0 Mio. € aus. Einschließlich der von 2017 nach 2018 übertragenen Ermächtigungen sowie über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen (15,9 Mio. €) errechnete sich für den fortgeschriebenen Ansatz ein Defizit von rd. -40,7 Mio. € (davon unabhängig wurde die im Rahmen der Inanspruchnahme der flexiblen Haushaltsführung ermöglichte gegenseitige Deckungsfähigkeit mit insgesamt rd. 0,24 Mio. € in Anspruch genommen, die sich saldiert aufhebt).

Das tatsächliche Jahresergebnis 2018 fiel mit 51,3 Mio. € erheblich besser aus, als die Planwerte.





Das vorstehend mit rd. 51,3 Mio. € ausgewiesene Endergebnis 2018 ist im Zusammenhang mit den Ermächtigungsübertragungen 2018 zu sehen, die mit insgesamt rd. 38,5 Mio. € gebildet und als zusätzliche Ausgabeermächtigung nach 2019 „übertragen“ wurden. Wären diese „gebundenen“ Haushaltsmittel 2018 tatsächlich verausgabt worden, hätte sich das Endergebnis auf rd. 12,8 Mio. € reduziert.

Gegenüber den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen ergibt sich eine Ergebnisverbesserung von rd. 92,63 Mio. €. Hiervon entfallen auf das ordentliche Ergebnis 89,2 Mio. € und auf das Finanzergebnis 2,83 Mio. €.

## Ordentliche Erträge in Mio. €

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2019
		Original	Fortgeschr.			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	444,45	447,37	454,18	-6,81	-
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	166,29	166,00	174,56	-8,56	-
3	Sonstige Transfererträge	1,00	1,09	1,30	-0,21	-
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	-
5	Privat-rechtl. Leistungsentgelte	10,41	10,44	11,20	-0,76	-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11,05	11,23	12,17	-0,94	-
7	Sonstige ordentliche Erträge	4,59	4,82	9,86	-5,04	-
8	Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0	0	-
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	-
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>637,79</b>	<b>640,95</b>	<b>663,27</b>	<b>-22,32</b>	-

Das Ergebnis der ordentlichen Erträge 2018 übersteigt den fortgeschriebenen Planansatz 2018 um rd. 22,3 Mio. €. Wesentlicher Grund hierfür war nochmals die Entwicklung der Kirchensteuer. Diesbezüglich ergibt sich bezogen auf die Einziehung durch Finanzämter folgender 10 jähriger Vergleich (Angaben in Mio. €):

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2018	2018
										Rechn.	Plan	Abw.
Kirchen-Lohnsteuer	170,4	158,2	166,1	170,7	178,9	190,0	201,9	201,3	210,1	<b>221,2</b>	<b>215,6</b>	<b>5,6</b>
Kirchen-Einkommenst.	76,8	85,8	82,5	82,8	91,7	94,7	101,1	102,6	107,9	<b>110,4</b>	<b>108,8</b>	<b>1,6</b>
Gesamt:	247,2	244,0	248,6	253,5	270,6	284,7	303,0	303,9	318,0	331,7	324,4	<b>7,3</b>
Prozt. Steig. zum Vj.:	-4,9	-1,3	1,9	2,0	6,8	4,3	6,4	0,3	4,6	4,3		
Gleit. 5-Jahresdurch.												
Einkommenst. in Mio.:	65,9	75,0	80,3	83,1	83,9	87,5	90,6	94,6	99,6	103,3		

**Hinweis: Unter Berücksichtigung des fortgeschriebenen Planansatzes 2018 (327,4 Mio. €) reduziert sich die Planabweichung um 2,9 Mio. € auf rd. 4,3 Mio. €.**

Zusätzlich sind aus der Abgeltungssteuer rd. 13,0 Mio. € zugeflossen (Vorjahr rd. 13,9 Mio. €). Der geschätzt veranschlagte Planansatz 2018 betrug 12,0 Mio. €, so dass diesbezüglich eine Mehreinnahme in Höhe von rd. 1,0 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 2018 gegenüber 2017 beim Kirchensteueraufkommen aus der Einziehung durch Finanzämter (einschl. Abgeltungssteuer) folgende Entwicklungen:

	Entwicklung in % zum Vorjahr
Bistum Aachen	+ 2,93 %
Bistum Essen	+ 2,70 %
Erzbistum Köln	+ 3,03 %
<b>Bistum Münster</b>	<b>+ 3,86 %</b>
Erzbistum Paderborn	+ 3,03 %
<b>Durchschnitt:</b>	<b>+ 3,13 %</b>

Die Gesamteinnahmen 2018 aus der interdiözesanen Kirchensteuerverrechnung von rd. 109,5 Mio. € weisen gegenüber dem Haushaltsplan-Ansatz 2018 Mehreinnahmen von rd. 1,5 Mio. € auf. Dazu wird folgende Übersicht gegeben:

	Rechnung 2018	Haushaltsplan 2018
Lfd. Clearing-Vorauszahlung 2018 (einschl. Vorjahresanpassung)	110.145.000	106.000.000
Endabrechnung 2014 und Anpassung der Vorauszahlungen 2015-2017	- 2.409.600	0
Kirchen-Einkommensteuerverrechnung mit den (Erz-) Diözesen Aachen, Essen und Paderborn	1.756.676,42	2.000.000
<b>Gesamt:</b>	<b>109.492.076,42</b>	<b>108.000.000</b>
<b>Mehreinnahme:</b>	<b>+ 1.492.076,42</b>	

Im Ergebnis sind die lfd. Quartalsabschläge für die Clearing-Vorauszahlungen 2018 von rd. 25,5 Mio. € im I. Quartal 2018 auf rd. 26,3 Mio. € im IV. Quartal 2018 gestiegen. Zwischenzeitlich hatte die Anpassung an das Jahresergebnis 2017 zu einer Rückzahlung (Anspruch) in Höhe von rd. 4,44 Mio. € geführt (einschl. höherer Abschlagszahlungen für das II. und III. Quartal). Insgesamt war die Haushaltsplanung noch auf der Grundlage der im Frühjahr 2017 vorgenommenen Anpassung der Clearing-Vorauszahlungen erfolgt (vor Clearing-Abrechnung 2013).

Im Rahmen der Clearing-Endabrechnung 2014 stand seitens des VDD die Neu-/Umverteilung von rd. 68,1 Mio. € Clearing-Vorauszahlungen an (2014 - 2017). Hiervon entfiel auf den nrw-Teil des Bistums Münster eine Zahlungsverpflichtung von rd. 2,41 Mio. € (bezogen auf die NRW-Diözesen ergab sich dagegen eine Rückzahlungsverpflichtung in Höhe von insgesamt rd. 24,3 Mio. €).

Die Gesamt-Kirchensteuereinnahmen haben sich im Zeitraum 2012 - 2018 wie folgt entwickelt:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	R 2018	P 2018	Abw. 2018
Kist.-Finanzämter	253,5	270,6	284,7	303,0	303,9	318,0	331,7	324,4	7,3
Kist.-Verrechnung	92,3	117,2	94,1	99,2	97,1	106,4	109,5	108	1,5
Kist.-Abgeltungsst.	6,0	6,6	6,7	11,8	11,2	13,9	13,0	12,0	1,0
<b>Gesamt:</b>	<b>351,8</b>	<b>394,4</b>	<b>385,5</b>	<b>414,0</b>	<b>412,3</b>	<b>438,3</b>	<b>454,2</b>	<b>444,4</b>	<b>9,8</b>

Die Clearing-Endabrechnungen liegen derzeit bis zum Jahr 2014 vor. Danach stellen sich die um die Anpassung der Vorauszahlungen (für Folgejahre) bereinigten Clearingergebnisse wie folgt dar:

2005: 76,6 Mio. €  
 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. €

#### Zuwendungen und allg. Umlagen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
	Original	Fortge- schr.			
Soziales	3,39	3,39	3,47	-0,08	-
Bildung und Kunst	1,43	1,46	1,56	-0,10	-
Schulen	140,61	140,29	148,66	-8,38	-
Nettoertragsabführung Pfarreien	18,50	18,50	18,17	0,33	-
Sonstige Bereich	2,36	2,36	2,74	-0,38	-
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>166,29</b>	<b>166,00</b>	<b>174,60</b>	<b>-8,61</b>	-

Von den Zuwendungen für den Bereich „Soziales“ entfallen 2018 allein rd. 1,76 Mio. € auf die Landeszuschüsse für die Schwangerenberatungsstellen (Mehreinnahme rd. 80,5 T€). Diese Einnahme teilt sich wie folgt auf:

- Rückzahlung Defizitausgleich 2017 lt. Abrechnung DICV	67.752,00 €
- Vorläufige Landesmittel 2018	1.692.766,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>1.760.518,00 €</b>

Im Bereich der Schulen steht die deutliche Abweichung in Höhe von rd. 8,4 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. 9,0 Mio. € höherer Aufwand gegenüber.

In den vergangenen Jahren sind die Einnahmen aus den Nettoertragsabführungen der Pfarreien (Geistlichen- u. Hilfsgeistlichenfonds) überproportional gestiegen. Entsprechend wurde auch der Planansatz 2018 entsprechend angepasst und mit 18,5 Mio. € veranschlagt. Da die Mieten und Pachten für die kirchengemeindlichen Pfarrfondsgrundstücke nicht in jedem Jahr erhöht werden, konnte der erwartete Einnahmeansatz nicht erzielt werden. Das Ergebnis 2018 entspricht dem Ergebnis des Vorjahres (gravierende Verfahrensänderungen können nicht festgestellt werden). Die jeweiligen Erträge betragen 2014: rd. 15,8 Mio. €, 2015: rd. 17,5 Mio. €, 2016 rd. 18,0 Mio. € und 2017 nochmals rd. 18,2 Mio. €.

Im sonstigen Bereich sind darüber hinaus die Rückzahlungen der Kirchengemeinden aus Zuweisungen für den allgemeinen kirchengemeindlichen Haushalt abgebildet. Hier kam es aufgrund des Spitzabrechnungsverfahrens für die Zuschüsse der Verwaltungsreferenten/-Innen gegenüber den gezahlten Abschlagszahlungen 2018 zu Überzahlungen gegenüber den Kirchengemeinden. Darüber hinaus war in einem Einzelfall eine Rückzahlung aufgrund einer örtlichen Prüfung ein Anteil von allein rd. 73,5 T€ zurückzuzahlen. Gegenüber dem geschätzten Planansatz ergab sich insgesamt eine Mehreinnahme von rd. 183,5 T€. Bezogen auf die Abrechnung der Schlüsselzuweisungen und Schuldenentlastungshilfen für den TEK-Bereich haben sich darüber hinaus weitere Mehreinnahmen in Höhe von rd. 66 T€ ergeben.

### Privatrechtliche Leistungsentgelte in Mio. €

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte haben sich im Rechnungsjahr 2018 im Ergebnis relativ planmäßig entwickelt. Die wesentliche Aufteilung auf die verschiedenen Produktbereiche stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2019
	Original	Fortgeschr.			
Bildung	3,70	3,70	3,93	-0,23	-
Soziales	0,63	0,63	0,82	-0,19	-
Schulen	3,33	3,33	3,58	-0,25	-
Pfarreien	0,85	0,86	0,99	-0,13	-
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	0,25	0,26	0,39	-0,13	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	1,45	1,45	1,23	0,22	-
Sonstige Bereiche	0,20	0,21	0,26	-0,05	-
<b>Gesamt</b>	<b>10,41</b>	<b>10,44</b>	<b>11,20</b>	<b>-0,76</b>	-

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2019
	Original	Fortgeschr.			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11,05	11,23	12,17	-0,94	-

Im Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen ist gegenüber der Planung zunächst ein „Minderertrag“ von rd. 1,45 Mio. € im Produktbereich Schulen zu berücksichtigen, der maßgebend seine Ursache in der deutlich zeitversetzten Schulhaushaltsplanung hat.

Diesem Minderertrag stehen maßgebend höhere Erträge in folgenden Bereichen gegenüber:

- 268 T€ Diözesanleitung (davon rd. 210 T€ Öffentlichkeitsarbeit - Erstattungsanteil des BMO Vechta an den Aufwendungen für die Herausgabe von „Leben“)
- 590 T€ Pfarreien (davon rd. 483 T€ in der Produktgruppe Pfarrseelsorge, maßgebend im Zusammenhang mit höheren Personalkostenerstattungen für die Pastoralassistenten/ -referenten/-Innen)
- 1.037 T€ Verwaltung u. zentrale Dienste (davon allein rd. 901 T€ in der Produktgruppe IT im Zusammenhang mit Aufwandsersatzungen durch bischöfliche Schulen etc.)

### Sonstige ordentliche Erträge in Mio. €

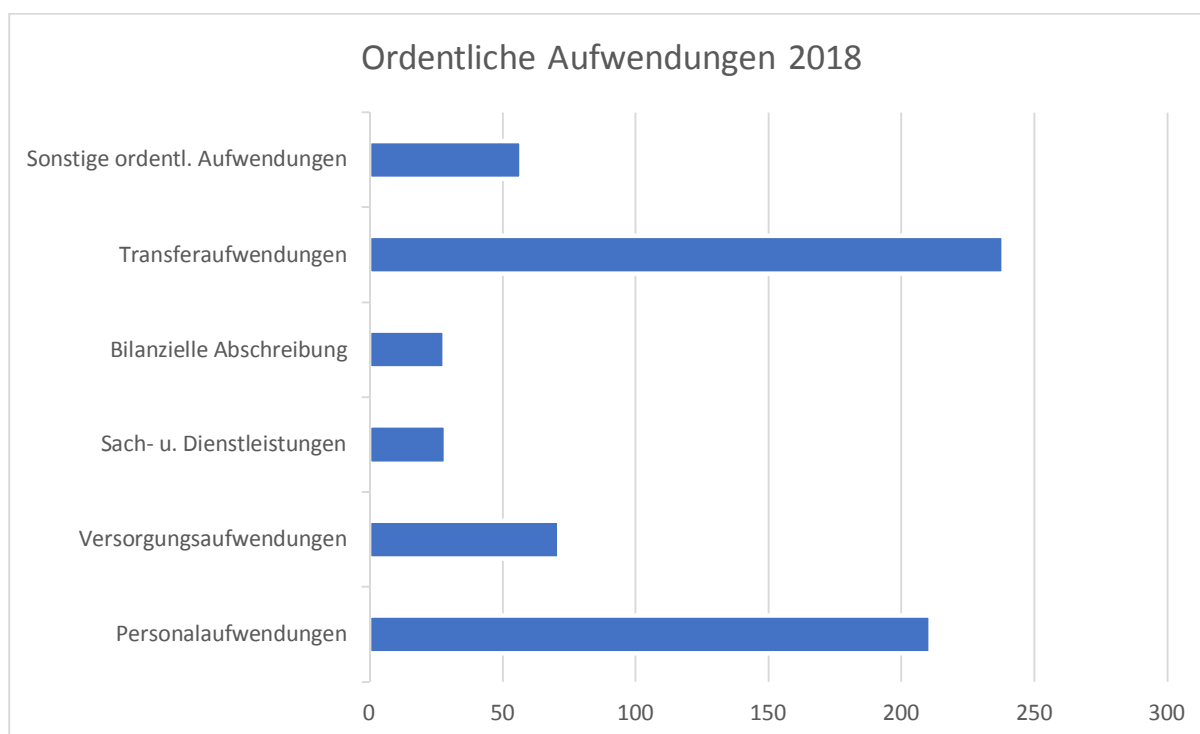
Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
	Original	Fortge- schr.			
Sonstige ordentliche Erträge	4,59	4,82	9,86	-5,04	-

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 erstmals vollständig enthaltenen sog. nicht-refinanzierungsfähigen Haushaltsbestandteile der Schulhaushalte).

## Ordentliche Aufwendungen in Mio. €

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2019
		Original	Fortgeschr.			
11	Personalaufwendungen	-209,59	-210,28	-210,88	0,60	-
12	Versorgungsaufwendungen	-74,63	-74,52	-71,38	-3,14	-
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28,72	-35,82	-28,75	-7,07	-4,26
14	Bilanzielle Abschreibungen	-24,24	-24,86	-28,24	3,38	-
15	Transferaufwendungen	-251,81	-305,01	-238,42	-66,59	-34,20
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49,74	-51,80	-57,07	5,27	-0,01
17	Ordentliche Aufwendungen	-638,73	-702,29	-634,74	-67,55	-38,47

Das Ergebnis 2018 der ordentlichen Aufwendungen stellt sich grafisch wie folgt dar:



Danach beträgt der Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen allein rd. 44,5 % aller ordentlichen Aufwendungen. Der Transferaufwand schlägt mit weiteren rd. 37,6 % 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 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
	Original	Fortge- schr.			
Diözesanleitung	-7,45	-7,45	-7,85	0,40	-
Überpfarrliche Seelsorge	-7,24	-7,48	-7,22	-0,26	-
Bildung u. Kunst	-6,50	-6,70	-6,72	0,02	-
Soziales	-4,47	-4,48	-4,47	-0,01	-
Überdiöz. Aufgaben	-0,96	-0,98	-0,81	-0,17	-
Schulen	-97,58	-97,58	-96,60	-0,98	-
Pfarreien	-70,96	-71,10	-72,64	1,54	-
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-0,97	-0,99	-0,95	-0,04	-
Verwaltung/zentr. Dienste	-13,13	-13,19	-13,57	0,38	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-0,05	-0,05	-0,05	0,00	-
Finanzen	-0,28	-0,28	-0,00	-0,28	-
Versorgung	-0,00	-0,00	-0,00	0,00	-
<b>Gesamt</b>	<b>-209,59</b>	<b>-210,28</b>	<b>-210,88</b>	<b>0,60</b>	<b>-</b>

In den vorstehenden Personalaufwendungen sind nachfolgende, unter Beteiligung des Kirchensteuererrates, vorgenommene üpl./apl. Mittelbereitstellungen enthalten:

- Überpfarrliche Seelsorge - 228 T€ - Übernahme *Maria Heil der Kranken* in den Bistumshaushalt

Im Rechnungsjahr 2018 waren nachfolgende lineare Personalkostensteigerungsraten (Tariferhöhungen) zu berücksichtigen:

### Angestellte

01.02.2017 + 2,35 % (in Planung 2018 berücksichtigt)

01.03.2018 + 3,19 % (in Planung 2018 nur Schätzung in Höhe von 2,95 % berücksichtigt)

### Beamte / Priester

01.04.2017 +2,00 % (in Planung 2018 berücksichtigt)

01.01.2018 +2,35 % (in Planung 2018 berücksichtigt)

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

Diözesanleitung Einführung neuer Fachstellen für den Datenschutz, IT-Sicherheit und Controlling.

Überdiöz. Aufgaben Zwei Priester wurden von der Missionsarbeit entpflichtet.

Pfarreien Der Bestand des geistlichen Personals hat 2018 leicht abgenommen, dennoch sind durch höhere Personalkosten des ausländischen Priesterpersonals gegenüber der Planung rd. +435 T€ Mehraufwendungen entstanden (s. u. „Finanzen“). Darüber hinaus wurden im Jahresverlauf 2018 rd. 37 neue Pastoralreferent/-Innen in den Bistumsdienst aufgenommen (+ rd. 956 T€).



Verwaltung/  
zentrale Dienste

Neue Koordinierungsstelle „Arbeits- und Gesundheitsschutz“.

Darüber hinaus wurde durch höhere PC-Zahlen (Betreuungsquote) ein Stellenmehrbedarf in der IT-Abteilung nachgewiesen.

Finanzen

Die Personalkosten-Deckungsreserve wurde für neues Priesterpersonal aus dem Ausland gebildet. Den diesbezüglichen Einsparungen von rd. 276 T€ stehen den Mehraufwendungen im PB „Pfarreien“ gegenüber.

### Versorgungsaufwendungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2019
	Original	Fortgeschr.			
Produktbereich Schulen	-32,33	-32,33	-36,00	3,67	-
Produktbereich Versorgung	-41,36	-41,36	-34,56	-6,80	-
Übrige Produktbereiche	-0,94	-0,83	-0,82	-0,01	-
<b>Gesamt</b>	<b>-74,63</b>	<b>-74,52</b>	<b>-71,38</b>	<b>-3,14</b>	-

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. 22,24 Mio. € auf die lfd. Versorgungsverpflichtungen (zuzüglich 0,07 Mio. € für Versorgungsaufwendungen außerhalb des versicherungsmathematischen Gutachtens). Unter Anrechnung (Auflösung) der aufgrund des versicherungsmath. Gutachtens gebildeten Rückstellungen reduzierte sich dieser Wert zunächst auf rd. 14,74 Mio. €. Demgegenüber waren zur endgültigen Absicherung des aktuellen versicherungsmath. Barwertes (letztes Gutachten 31.12.2017) insgesamt noch neue Rückstellungen in Höhe von rd. 19,75 Mio. € zu bilden.

Unabhängig davon steht die Abweichung der Versorgungsaufwendungen um rd. 6,8 Mio. € im Zusammenhang mit der Absenkung des versicherungsmath. Barwertes zum 31.12.2017 gegenüber dem letzten Gutachtenstichtag (31.12.2016) sowie dem Verzicht, die auf das Rechnungsjahr 2018 entfallende „Zinsunterdeckung“ (Nichterreichen des unterstellten Rechnungszinssatzes von derzeit 2,75 %) durch eine entsprechende Rückstellung abzusichern.

Hinsichtlich der Ertragssituation wird auf die Ausführungen zum Finanzergebnis verwiesen.

Zum Stand der im Vergleich zum versicherungsmath. Gutachten (Status 31.12.2017) erreichten Versorgungsabsicherung wird zur Bilanz und im Lageplan zum Bistumshaushalt 2018 Stellung genommen.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
	Original	Fortge- schr.			
Diözesanleitung	-0,93	-1,55	-1,50	-0,05	-
Überpfarrliche Seelsorge	-0,28	-0,37	-0,26	-0,11	-0,05
Bildung u. Kunst	-1,05	-2,08	-1,18	-0,90	-0,84
Soziales	-0,35	-0,39	-0,38	-0,01	-
Überdiöz. Aufgaben	-0,00	-0,01	-0,00	-0,01	-0,01
Schulen	-15,62	-19,41	-14,71	-4,70	-2,48
Pfarreien	-0,51	-0,56	-0,57	0,01	-0,03
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-0,48	-0,79	-0,48	-0,31	-0,23
Verwaltung/zentr. Dienste	-7,22	-7,22	-7,12	-0,10	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-2,14	-3,18	-2,26	-0,92	-0,62
Finanzen	-0,00	-0,04	-0,06	0,02	
Versorgung	-0,14	-0,22	-0,23	0,01	
<b>Gesamt</b>	<b>-28,72</b>	<b>-35,82</b>	<b>-28,75</b>	<b>-7,07</b>	<b>-4,26</b>

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

- Diözesanleitung (Öffentlichkeitsarbeit) - 155 T€ - Projekt „Markenkampagne“
- Schulen - 585 T€ formale Neuordnung von Baumaßnahmen aus dem Finanzplan

Davon unabhängig ist die Abweichung im Schulbereich maßgebend im Zusammenhang mit den sog. Ermächtigungsübertragungen zu sehen, die aufgrund der Übernahme aus 2017 zu einer Ansatzfortschreibung auf rd. 19,4 Mio. € geführt haben. Demgegenüber steht die Abweichung in Höhe von rd. 4,70 Mio. € im Zusammenhang mit den lfd. Bauunterhaltungsmaßnahmen, für die 2018 neue Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 2,5 Mio. € gebildet wurden, die das Ergebnis 2018 nicht belasten (gleichwohl handelt es sich um „gebundene Haushaltsmittel“).

## Bilanzielle Abschreibung

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
	Original	Fortge- schr.			
Planmäßige Abschreibungen	-24,24	-24,24	-27,61	3,37	-
Ausserplanmäßige Abschreibungen	-0,00	-0,63	-0,63	0,00	-
<b>Gesamt</b>	<b>-24,24</b>	<b>-24,87</b>	<b>-28,24</b>	<b>3,37</b>	

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.

Davon unabhängig ist die Abweichung im Bereich der planmäßigen Abschreibungen zwischen fortgeschriebenem Ansatz und tatsächlichem Ergebnis auf die zum Zeitpunkt der Planung 2018 nur mögliche Schätzung der entsprechenden Ansätze zurückzuführen (die endgültigen und maßgebenden Grundlagen der Eröffnungsbilanz lagen zu diesem Zeitpunkt vollständig noch nicht vor). Da die Abschreibungen erst im Zuge des Jahresabschlusses gebucht werden, ist eine formale überplanmäßige Mittelbereitstellung unterblieben.

Sofern Nutzungseinschränkungen bei einem Vermögensgegenstand aufgrund eines besonderen Ereignisses entstehen, werden solche Wertminderungen als außerplanmäßige Abschreibungen bezeichnet. Diese sind gemäß § 56 Abs. 4 GHKW gesondert zu erläutern.

Diesbezüglich war im Rechnungsjahr 2018 im Bereich des Umlaufvermögens ein Kursverlust bei dem zur Liquiditätssteuerung eingesetzten geldmarktnahen Fond UniInstitutional Euro Rserve Plus (WKN A1C81J) auszuweisen. Unter Beteiligung des Kirchensteuerrates wurden nachfolgende überplanmäßige Mittelbereitstellungen vorgenommen:

Zeitpunkt	Betrag (Kursverlust)	Bemerkung
27.08.2018	139.947,16	Aufgrund Verkauf realisiert
31.12.2018*	486.207,54	Noch nicht realisiert (lediglich Buchverlust)

\*) vergl. KSTR-Information über die entsprechende Dringlichkeitsentscheidung vom 23.02.2019

Über den vorstehenden Vorgang hinaus wurden 2018 keine außerplanmäßigen Abschreibungen vorgenommen.

### Transferaufwendungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2019
	Original	Fortgeschr.			
Diözesanleitung	-1,35	-1,35	-1,30	-0,05	-0,01
Überpfarrliche Seelsorge	-12,22	-11,47	-7,34	-4,13	-2,91
Bildung u. Kunst	-12,83	-14,31	-13,13	-1,18	-0,42
Soziales	-34,20	-41,82	-32,08	-9,74	-7,41
Überdiöz. Aufgaben	-15,09	-19,56	-17,94	-1,62	-0,85
Schulen	-4,33	-5,56	-5,62	0,06	-0,45
Pfarreien	-168,24	-207,07	-157,93	-49,14	-22,05
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-2,77	-3,03	-2,28	-0,75	-0,10
Verwaltung/zentr. Dienste	-0,46	-0,49	-0,50	0,01	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-0,00	-0,01	-0,01	-0,00	-
Finanzen	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-
Versorgung	-0,32	-0,34	-0,29	-0,05	-
<b>Gesamt</b>	<b>-251,81</b>	<b>-305,01</b>	<b>-238,42</b>	<b>-66,59</b>	<b>-34,20</b>

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

- Bildung u. Kunst - 264 T€ - Ausstellung Wege zum Frieden
- Überdiöz. Aufgaben - 139 T€ - Unterstützung Pfarreien Bustransfer Katholikentag
- Überdiöz. Aufgaben - 100 T€ - Spende für Flüchtlingshilfe Syrien
- Überdiöz. Aufgaben - 100 T€ - Spende Flutkatastrophe Indien
- Überdiöz. Aufgaben - 100 T€ - Spende Erdbeben Indonesien
- Überdiöz. Aufgaben - 2.000 T€ - Spende Projektförderung MISEREOR (i. V. mit Diözesanrat)
- Pfarreien - 5.154 T€ - vergl. nachfolgende Einzelauswertung „Pfarreien“
- Jugendbildung - 138 T€ - Sanierung Flachdächer St. Michael-Turm Schaephuysen
- Seelsorgeausb. - 148 T€ - Umsetzung Brandschutzkonzept etc. B. Priesterseminar

Darüber hinaus ergeben sich die hohen Ansatzfortschreibungen aus den sog. Ermächtigungsübertragungen, die aufgrund der Übernahme aus 2017 zu einer Ansatzfortschreibung 2018 geführt haben. Gleichzeitig entfallen von der für 2018 ausgewiesenen Abweichung in Höhe von rd. 66,6 Mio. € insgesamt rd. 34,2 Mio. € auf neue Ermächtigungsübertragungen, die das Ergebnis 2018 nicht belasten (gleichwohl handelt es sich um „gebundene Haushaltsmittel“). Den Schwerpunkt bilden hier die Transferaufwendungen für Pfarreien, auf die nachfolgend gesondert eingegangen wird:

### **Transferaufwendungen für Pfarreien (Angaben in Mio. €)**

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
	Original	Fortge- schr.			
7.1 Overhead und IT	-0,07	-0,07	-0,05	-0,02	-
7.2 Pfarrseelsorge	-41,91	-73,76	-30,60	-43,16	-20,45
7.3 Verwaltungshaushalt Pfarreien	-88,36	-88,36	-87,60	-0,76	-
7.4 Sonstiger Seelsorgebereich	-1,37	-1,37	-1,37	-0,00	-
7.5 Tageseinrichtungen f. Kinder	-36,54	-43,49	-38,30	-5,20	-1,59
<b>Gesamt</b>	<b>-168,25</b>	<b>-207,05</b>	<b>-157,92</b>	<b>-49,14</b>	<b>-22,04</b>

Im fortgeschriebenen Ansatz 2018 für die Tageseinrichtungen für Kinder (TEK) ist allein eine Summe von rd. 5,15 Mio. € im Zusammenhang mit der Rückabwicklung der KZVK-Sanierungsgelder für die Tageseinrichtungen für Kinder enthalten. Auf den entsprechenden KSTR-Beschluss vom 03.03.2018 wird verwiesen.

### **Transferaufwendungen der Produktgruppe 7.2 Pfarrseelsorge (Angaben in T€)**

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
	Original	Fortge- schr.			
Innovative Projekte in der Pastoral	-500	-341	-52	-289	
Personalkosten Kirchenmusik	-413	-469	-372	-97	
Exerzitien-seelsorge	-664	-789	-657	-132	-118
Zuschüsse Pfarrhaushälterinnenbe- soldung	-1.182	-1.182	-1.104	-77	
Ordenspersonal in Pfarreien	-800	-825	-725	-100	
Dienst- u. Mietwohnungen Geistl.	-6.000	-11.864	-3.637	-8.227	-1.143
Kirchengebäude u. Kapellen	-20.000	-36.925	-16.834	-20.091	-12.334

Pfarrheime, Pfarrzentren	-12.159	-21.043	-7.060	-13.983	-6.826
Sonstige Transferaufwendungen	-195	-323	-156	-167	-34
<b>Gesamt</b>	<b>-41.912</b>	<b>-73.761</b>	<b>-30.598</b>	<b>-43.163</b>	<b>-20.455</b>

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 2018 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 2018 realisiert wurden. Zum Teil stehen diese zeitlichen Verzögerungen auch im ursächlichen Zusammenhang mit der Preisentwicklung und der Auslastung der Firmen im Baubereich.

Für das 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. Eine entsprechende Vorlage ist für die KSTR-Sitzungen im September 2019 geplant. In einem ersten Schritt wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 von einer zusätzlichen Bildung von Ermächtigungsübertragungen 2018 in einer Größenordnung von 22,8 Mio. abgesehen (Einsparung).

Bezogen auf die Produktgruppe **7.3 Verwaltungshaushalt Pfarreien** entfallen allein rd. 329 T€ auf die sog. Schuldenentlastungshilfen. Nur eine geringe Zahl von Pfarreien konnten den Haushaltsplan 2018 bzw. die Haushaltsrechnung 2017 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.

Weitere rd. 316 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:

Aufgrund der bisherigen defizitären Entwicklung der Kindergartenhaushalte wurden für das Jahr 2018 Schuldenentlastungshilfen in Höhe von 1,5 Mio. € veranschlagt. Zum Zeitpunkt der Mittelbeantragung im Frühjahr 2017 konnte wegen fehlender Abrechnung des Kindergartenjahres 2015/2016 keine abschließende Beurteilung der weiteren Finanzentwicklung vorgenommen werden. Das Kindergartenjahr 2015/2016 konnte im Jahr 2018 abgerechnet werden. Insgesamt haben sechs Pfarreien Schuldenentlastungshilfen in Höhe von 552.460,74 € erhalten.

Mit Inkrafttreten des Gesetzes zur überbrückenden Verbesserung der finanziellen Ausstattung der Kindertagesbetreuung zum 01.08.2016 hat sich die Finanzsituation entspannt, so dass Mittel in Höhe von 947.593,26 € nicht benötigt worden sind. Darüber hinaus übernehmen Kommunen anteilige Fehlbeträge für die Zusatzplätze aufgrund der Defizitvereinbarungen, die in einem langen Verhandlungsprozess abgeschlossen wurden.

Darüber hinaus sind bei einem Ansatz in Höhe von 31.525.660,00 € für die lfd. Schlüsselzuweisungen der TEK weitere Haushaltsmittel in Höhe von 547.514,05 € nicht verausgabt worden. Im Jahr 2018 konnte das Kindergartenjahr 2016/2017 aufgrund der fehlenden Leistungsbescheide nicht abschließend abgerechnet werden. Hinsichtlich der Komplexität der Abrechnung wird auch auf die Ausführungen zum Jahresabschluss 2017 verwiesen. Dieser zeitlich verzögerte Abrechnungsprozess seitens des Landes hat sich im Jahr 2018 weiter fortgesetzt.

Darüber hinaus sind insgesamt 2,2 Mio. € zur Finanzierung zusätzlicher Berufspraktikanten den Pfarreien zur Verfügung gestellt worden. Im Zuge der Bewilligungsphase wurde jedoch festgestellt, dass nicht alle Stellen besetzt werden konnten. Es konnten nur Mittel in Höhe von 2.014.000,00 € an die Pfarreien überweisen werden. Deutlich spürbar wird der Fachkräftemangel. Schulabgänger entscheiden sich in der Berufswahl seltener für eine Erzieherausbildung.

Im Bereich der *investiven Transferaufwendungen für TEK* wurden für eine Vielzahl von Maßnahmen in den Jahren 2017 und 2018 Vorplanungsgenehmigungen erteilt. Eine Mitfinanzierung seitens des Bistums Münster erfolgt nur dort, wo sich die örtliche Kommune ebenfalls beteiligt. In vielen Fällen war die Finanzierung noch verbunden mit Fördergeldern des Bundes bzw. des Landes NRW. Diese Mittel waren seitens der Träger bis zum 15.01.2018 zu beantragen. Aufgrund der Vielzahl der Anträge hat sich die landesseitige Bearbeitungszeit erheblich verzögert. Die ersten Anträge sind erst im Herbst 2018, der größte Anteil erst zu Beginn des Jahres 2019 bewilligt worden, so dass in diesem Zuge auch die Bistumsmittel durch die Pfarreien nicht abgerufen werden konnten. Im Ergebnis wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 auf eine zusätzliche Bildung von Ermächtigungsübertragungen in einer Größenordnung von rd. 2,1 Mio. abgesehen (Einsparung).

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
	Original	Fortge- schr.			
Diözesanleitung	-0,58	-2,29	-2,13	-0,17	-
Überpfarrliche Seelsorge	-1,77	-1,94	-1,86	-0,08	-
Bildung u. Kunst	-2,00	-2,09	-1,98	-0,11	-
Soziales	-0,04	-0,04	-0,03	-0,01	-
Überdiöz. Aufgaben	-0,98	-1,11	-0,83	-0,27	-
Schulen	-16,53	-16,56	-24,21	7,65	-0,01
Pfarreien	-7,33	-7,93	-7,31	-0,61	-
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-0,84	-0,91	-0,84	-0,07	-
Verwaltung/zentr. Dienste	-4,81	-4,94	-4,56	-0,38	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-1,20	-1,23	-1,21	-0,02	-
Finanzen	-13,66	-12,76	-12,11	-0,66	-
Versorgung	-0	-0	-0	-0	-
<b>Gesamt</b>	<b>-49,74</b>	<b>-51,80</b>	<b>-57,07</b>	<b>-5,27</b>	<b>-0,01</b>

Im fortgeschriebenen Ansatz 2019 für die Diözesanleitung sind allein Summen von 668 T€ und 832 T€ im Zusammenhang mit der Herausgabe von zwei weiteren Exemplaren „Leben“ enthalten. Auf die entsprechenden KSTR-Beschlüsse vom 18.11.2017 und 22.09.2018 wird verwiesen.

Weitere rd. 571 T€ im Bereich Pfarreien betreffen die Einführung der Briefwahl für die Kirchenvorstandswahlen entsprechend dem KSTR-Beschluss vom 03.03.2018.

## Finanzergebnis

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
		Original	Fortge- schr.			
19	Finanzerträge	20,74	20,74	23,37	-2,63	-
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwen- dungen	-0,77	-0,77	-0,64	-0,13	-
21	Finanzergebnis	19,97	19,97	22,73	-2,76	-

Die *Finanzerträge (EP 19)* teilen sich 2018 wie folgt auf:

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
		Original	Fortge- schr.			
19	Finanzerträge Versorgungsbereich	12,23	12,23	14,33	-2,09	-
19	Finanzerträge übr. Bereich	8,51	8,51	9,04	-0,54	-
	Gesamt:	20,74	20,74	23,37	-2,63	-

### 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:

67.300,-- €	Kassenwirksam realisierter Gewinn aus dem Verkauf von Anteilen an der Bischöflichen Prüfungs- u. Beratungsgesellschaft BPG
43.391,25 €	Kassenwirksam realisierter Gewinn aus dem Verkauf des LAM-Stifterfonds (Bankhaus Lampe)
-9.665,09 €	Abgang auf immobiles Anlagevermögen im Bereich der Marienschule, Münster (Fenster- u. Heizungssanierung)
	Darüber hinaus wurden im Rahmen der Finanzanlagen für die Versorgungsabsicherung nachfolgende Kursgewinne realisiert und analog der Regelungen zur allg. Rücklage mit entsprechenden Versorgungsrückstellungen verrechnet:
278.922,-- €	Kassenwirksam realisierter Gewinn aus dem Verkauf des Quoniamfonds
<b>379.948,16 €</b>	<b>Gesamtverrechnung mit Allg. Rücklage bzw. Versorgungsrückstellungen</b>



## Erläuterungen zur Finanzrechnung 2018

### 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 2018		Ergebnis 2018	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2019
	Original	Fortgeschr.			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,26	0,26	66,25	-65,99	-
Auszahlungen für den Erwerb von Grundst.	-0,18	-0,38	-0	-0,38	-0,32
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26,05	-46,16	-21,34	-24,82	-24,62
Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-2,20	-3,52	-0,67	-2,85	-0,57
Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen	-0	-0,01	-110,46	110,45	-
Auszahlungen aktivierb. Zuwendungen	-0	-0	-0	0	-
Sonstige Investitionsauszahlungen	-3,13	-5,82	-0,64	-5,18	-3,10
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31,56	-55,90	-133,12	77,23	-28,61
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31,29</b>	<b>-55,63</b>	<b>-66,87</b>	<b>-11,24</b>	

Im Bereich der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entfallen von dem überproportional höheren Ergebnis 2018 allein 64,83 Mio. € auf Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, dem auszahlungsseitig mit einer ausgewiesenen Abweichung von rd. 110,45 Mio. € entsprechende Mehrausgaben gegenüberstehen. Die Abweichungen sind darauf zurückzuführen, dass die Wieder- u. Neuanlagen von Finanzanlagen 2018 ansatzmäßig nicht geplant waren. Ab dem Haushaltsjahr 2020 soll der Erwerb von Finanzanlagen durch eine entsprechende Ermächtigung per Haushaltsvermerk geregelt werden.

In den vorstehenden Auszahlungen für Baumaßnahmen sind nachfolgende, unter Beteiligung des Kirchensteuerrates, vorgenommene üpl./apl. Mittelbereitstellungen enthalten:

- Soziales - 720 T€ - Baumaßnahmen Haus Thomas Morus, Norderney
- Pfarreien - 150 T€ - Umbaumaßnahmen Gertrudenstift Rheine-Bentlage
- Gebäude u. Liegenschaften - 1.200 T€ - Umbaumaßnahme Domplatz 27
- Davon unabhängig wurden unter Beteiligung des Kirchensteuerrates (03.03.2018) insgesamt 585 T€ für diverse Baumaßnahmen den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen im Ergebnishaushalt zugeordnet (Entlastung der Finanzrechnung).

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. 24,8 Mio. €) eine annähernd gleich hohe neue Ermächtigungsübertragung gegenüber. Darüber hinaus stehen die mit 2,8 Mio. € (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen) bzw. rd. 5,2 Mio. € (sonstige Investitionsauszahlungen) ausgewiesenen Einsparungen nahezu ausschließlich im Zusammenhang mit der sukzessiven Umstellung auf Servicekostenpauschalen und der damit einhergehenden Umstellung von Kauf auf Leasing im IT-Bereich.

### Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2019
	Original	Fortgeschr.			
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,10	0,10	0,11	-0,01	-
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssich.	0	0	0	0	-
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-3,91	-3,91	-3,91	-0	-
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssich.	0	0	0	0	-
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3,81</b>	<b>-3,81</b>	<b>-3,80</b>	<b>-0,01</b>	<b>-</b>

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 3,8 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 2018 keine Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen.

### Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2019
	Original	Fortgeschr.			
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	658,54	662,15	682,42	-20,27	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-596,30	-658,95	-593,60	-65,35	-38,48
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62,24</b>	<b>3,19</b>	<b>88,82</b>	<b>-85,62</b>	<b>-38,48</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,26	0,26	66,25	-65,99	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31,56	-55,89	-133,12	77,23	-28,61
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31,29</b>	<b>-55,63</b>	<b>-66,87</b>	<b>11,24</b>	<b>-28,61</b>
<b>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>30,95</b>	<b>-52,44</b>	<b>21,95</b>	<b>-74,39</b>	<b>-67,08</b>

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 2018 fiel mit einem Finanzmittelüberschuss von 21,9 Mio. € wesentlich besser aus, als dies in der 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 67,1 Mio. € in das Haushaltsjahr 2019, davon 28,6 Mio. € für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Mit Abstand größte Position bei den Ermächtigungsübertragungen waren die Übertragungen für Baumaßnahmen mit einem Volumen von 24,6 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 2018		Ergebnis 2018	Abweichung
	Original	Fortgeschr.		
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	30,95	-52,44	21,95	-74,39
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3,81	-3,81	-3,80	-0,01
<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>27,14</b>	<b>-56,25</b>	<b>18,15</b>	<b>-74,40</b>
Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	0	0	27,12	-27,12
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	8,19	-8,19
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	-0,18	0,18
<b>Liquide Mittel</b>	<b>27,14</b>	<b>-56,25</b>	<b>53,28</b>	<b>-109,53</b>

Der vorstehend mit rd. 8,2 T€ ausgewiesene Anfangsbestand an Finanzmitteln weicht um rd. 0,4 Mio. € von der Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2018 ab. Maßgebender Hintergrund für diese Korrektur der Eröffnungsbilanz war, dass die in den Schulmandanten als sog. „Selbstabschließer 2017“ definierten „Sonderbereiche“ außerhalb der Refinanzierung mit dem Land NRW hinsichtlich ihrer Bestände in der Eröffnungsbilanz formell nicht berücksichtigt bzw. ausgewiesen wurden (gleichwohl waren sie Gegenstand des ordnungsgemäßen Tagesabschlusses der Bistumskasse für die gesamte Kassengemeinschaft).

Dagegen betreffen die mit rd. 184,8 T€ ausgewiesenen „fremden Finanzmittel“ die in der Kassengemeinschaft bewirtschaftet werden nachfolgende Bereiche:

240.932,22 €	Bestand Vorschuss- u. Verwahrbereich*
109.070,34 €	Bestand aus Finanzanlagen
-302.705,44 €	Selbstabschließer 2018 in den Schulmandanten außerhalb der Refinanzierung mit dem Land NRW (Mittagsverpflegung, besond. Schulprojekte etc.)
-268.758,12 €	Anteiliger „fremder“ Kassenbestand für die LVHS Freckenhorst und das FHH, Münster, die erst zum 01.01.2019 formell in die Kassengemeinschaft aufgenommen wurden und die liquiden Mittel aber erst nach dem 31.12.2018 abgeführt haben.
25.535,48 €	Noch abzurechnende refinanzierungsfähige Beihilfen eines Schulmandanten
11.131,07 €	Anteiliger Bestand aus „fehlerhafter“ Verrechnung innerhalb von zwei Schulmandanten (ohne Gegenbuchung).
184.794,45	Fremder Kassenbestand gesamt

\*) da die Betragshöhe im Verhältnis zum Bilanzvolumen marginal ist, wurde auf die formell mögliche Auflösung im Bereich aller Mandanten der Kassengemeinschaft unter Aufwands Gesichtspunkten verzichtet

Aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag und dem Saldo aus der Finanzierungstätigkeit errechnet sich die Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln. Im Jahr 2018 haben sich diese um 18,1 Mio. € erhöht. 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 31.12.2018 betrug der Liquiditätsstand insgesamt rd. 53,28 Mio. €.

## Ermächtigungsübertragungen 2018

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

### Auswirkungen der Ermächtigungsübertragungen:

Von den nicht verbrauchten Ermächtigungsübertragungen des Haushaltsjahres 2018 werden

- a) Ermächtigungen für Aufwendungen i. H. v. 38.475.462,44 €
  - b) Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionstätigkeit i. H. v. 28.606.475,16 €
- in das Haushaltsjahr 2019 übertragen.

Durch die Übertragung der Ermächtigungen erhöhen sich die entsprechenden Haushaltspositionen im Ergebnisplan, im Finanzplan und in den Teilplänen des Haushaltsplanes 2019.

Im Jahresabschluss 2019 werden die Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2018 ein Teil des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes 2019 sein.

In Höhe der Inanspruchnahme der zu übertragenden Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2019 erhöht sich der voraussichtliche Jahresfehlbetrag in der Ergebnisrechnung 2019 und steigt der Liquiditätsbedarf in der Finanzrechnung 2019.

### Ermächtigungsübertragungen 2018

#### Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen

HHST	BEW	Produktgruppe	Produktgruppenbezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2018
1.0120.00.57661*	6000	1.1	Leitung	Weihbischöfe	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	4.174,55 €
1.1110.13.56180.000001	6420	5.4	Überdiözesane Veranstaltungen	Katholikentag 2018	Umbau Herrichtung v. Büroflächen	6.237,88 €
1.1223.01.56180.000003	6420	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Kloster Vinnenberg Warendorf	Reinigung Gräfte	52.384,72 €
1.1510.01.56180.000008	6420	8.4	Orden	Klarissenkonvent Domplatz 34 Münster	Erneuerung Grenzmauer	39.018,95 €
1.1510.01.56180.000009	6420	8.4	Orden	Klarissenkonvent Domplatz 34 Münster	Umbau/Erneuerung von Bädern und Heizungsanlage	25.339,77 €
1.1533.02.56180.000022	6420	8.4	Orden	Kloster St. Klara Senden	Toranlagen	48.714,80 €
1.1533.02.56180.000023	6420	8.4	Orden	Kloster St. Klara Senden	Erneuerung Heizungsanlage	3.009,90 €
1.1533.03.56180.000018	6420	8.4	Orden	Kloster Maria Hamicolt, Dülmen	Erneuerung Außentüren	40.000,00 €
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	54.089,32 €
1.1533.05.56181.000013	6430	8.4	Orden	Konvent der Arnsteiner Patres Werne	Erneuerung der Heizungsanlage	10.000,00 €
1.2211.02.57661*	2130	5.1	Overhead u. IT	Freiwilligendienste im Ausland	Weltwärts; Weiterleitung von Kollekten und Spenden	64.318,81 €
1.2520.00.57661*	2010	2.4	Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprachen	Seelsorgestellen und Missionen	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	12.757,52 €

1.2990.02.57500	6240	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Weitere Maßnahmen der Sonderseelsorge	Zuschüsse und Umlagen	2.000.000,00 €
1.3411.01.56180.000020	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Brandschutzmaßnahmen Hauptburg	12.633,65 €
1.3411.01.56180.000021	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Sanierung d. erdverlegten Wärmeleitungen	30.531,13 €
1.3520.02.56181.000042	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	252.518,24 €
1.3520.02.56181.000043	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Erneuerung des Heizkessels	59.696,99 €
1.3520.02.56181.000045	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Sanierung Gartenhalle	46.974,70 €
1.3520.03.56181.000019	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Renovierung der Kapelle	6.128,88 €
1.3520.03.56181.000020	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Renovierungsarbeiten innen	30.000,00 €
1.3520.04.56181.000048	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Sicherheitstechn. Ertüchtigung der Fluchtwege	171.205,06 €
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	70.000,00 €
1.3520.05.56181.000005	6420	3.6	Kath. Bildungshäuser	Liudgerhaus Münster	Dachbegrünung Kreuzgang	89.000,00 €
1.3520.05.56181.000006	6420	3.6	Kath. Bildungshäuser	Liudgerhaus Münster	Herrichtung für Einzug IDP	4.028,54 €
1.3520.98.56181.000002	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Eigene Bildungshäuser allgemein	Überprüfung der Tragwerke	11.198,26 €
1.3630.00.55475*	3010	6.1	Overhead u. IT	Mediothek für Schule und Erziehung	Dienstleistungskosten	5.001,17 €
1.3790.01.57500	6000	3.5	Kunst	Förderung von Wissenschaft, Kunst u.a.	Wege zum Frieden 2018; Zuschüsse und Umlagen	120.000,00 €
1.4220.00.57438	4000	4.3	OCV und übrige Caritasverbände	Örtliche Caritasverbände	Schlüsselzuweisung	110.835,41 €
1.4431.03.56180.000003	6420	4.5	Studenten	Fürstin-v.-Gallitzin Heim	Technische Instandsetzung	1.509,25 €
1.4610.00.57661*	6240	4.4	EFL	Beratungsstellen für Ehe-, Familien- und Lebensfragen	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	14.747,97 €
1.4911.00.42261*	6000	4.1	Soziales	Solidaritätsfonds für Arbeitslose	Spenden	50,08 €
1.5610.01.57500*	2130	5.3	Mission/Entwicklungsh.	Missions- u. Entwicklungshilfe Zentrale Aufgaben	Nachlass Bock; Zuschüsse und Umlagen	776.264,24 €
1.6110.02.55663*	3010	6.1	Overhead u. IT	Leitung Schule und Erziehung	Schulprojekt "Lernen im digitalen Wandel"; Veranstaltungen	12.786,77 €
1.6201.03.56180	6430	6.1	Overhead u. IT	Schulen in Trägerschaft Bistum	Überprüfung der Tragwerke	22.589,99 €
1.6211.03.56180.000001	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Dülmen	Sanierung NW-Räume	55.432,01 €
1.6211.03.56180.000056	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Dülmen	Erneuerung der Heizzentrale Sporthalle	100.000,00 €
1.6211.03.56180.000061	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Dülmen	Sanierung Grundleitungen/Wiederherst. Außenanlagen	70.000,00 €
1.6211.04.56180.000049	6430	6.2	Realschulen	Liebfrauen-Realschule Geldern	Sanierung Außensporthallen	18.568,38 €
1.6211.04.56180.000051	6430	6.2	Realschulen	Liebfrauen-Realschule Geldern	Fenstersanierung Altbau	35.263,75 €
1.6211.05.56180.000054	6430	6.2	Realschulen	Roncalli-Realschule Ibbenbüren	Neuordnung Zuwegung Schulhof	70.400,00 €
1.6215.01.56180.000047	6430	6.3	Sekundarschulen	Liebfrauenschule Nottuln	Umnutzung ehem. Internat für schulische Zwecke	3.194,21 €
1.6221.01.56180.000072	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Fenster- und Heizungssanierung	26.578,93 €
1.6221.01.56180.000098	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Überarbeitung der Außenanlagen	49.558,02 €
1.6221.03.56180.000093	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium, Coesfeld	Sanierung des Entwässerungssystems	19.053,24 €
1.6221.03.56180.000096	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium, Coesfeld	Neuordnung Lehrer- und Verwaltungsbereich	68.922,05 €
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	79.218,61 €
1.6221.06.56180.000007	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Mauritius Münster	Beseitigung Sturmschaden	21.044,47 €
1.6221.08.56180.000101	6430	6.4	Gymnasien	St.-Christophorus-Gymnasium Werne	Sanierung der NW-Räume	100.000,00 €
1.6221.09.56180.000038	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Michael Ahlen	Fassaden- und Innenraumsanierung 60er Jahre Geb.	100.000,00 €
1.6231.01.56180.000025	6430	6.5	Gesamtschule	Friedenschule Münster	Überprüfung / Erneuerung des Heizungssystems	450.000,00 €
1.6231.01.56180.000027	6430	6.5	Gesamtschule	Friedenschule Münster	Dachsanierung Sporthalle	60.000,00 €
1.6231.01.56180.000029	6430	6.5	Gesamtschule	Friedenschule Münster	Dienstwohnhäuser / Sanierung der Bäder	15.285,02 €
1.6231.01.56180.000031	6430	6.5	Gesamtschule	Friedenschule Münster	Sanierung Sanitäranlagen Schwimm- und Sporthalle	100.000,00 €
1.6241.01.56180.000019	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Fenstersanierung Altbau	103.442,76 €
1.6241.01.56180.000021	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Sanierung der technischen Ausstattung der Aula	123.289,99 €
1.6241.01.56180.000024	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Erneuer. Trennwandanlage u. Beleuchtung Sporthalle	150.804,12 €
1.6241.02.56180.000002	6430	6.6	Berufskolleg	Hildegardisschule Münster	Sanierung der Gymnastikhalle	23.813,17 €
1.6241.02.56180.000003	6430	6.6	Berufskolleg	Hildegardisschule Münster	Sanierung Verwaltungstrakt	80.000,00 €
1.6241.02.56180.000067	6430	6.6	Berufskolleg	Hildegardisschule Münster	Klassenraumsanierung	132.436,10 €

1.6241.07.56180.000024	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen Berufskolleg Coesfeld	Sanierung Außenwände Untergeschoss	21.730,80 €
1.6241.07.56180.000025	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen Berufskolleg Coesfeld	Sanierung Flure und Treppenhäuser	2.569,37 €
1.6271.01.56180.000003	6430	6.9	Förderschulen und Heilpädagogische KITA	Papst-Johannes-Schule Münster	Sanierung der Sanitäranlagen, Sport-/Schwimmhalle	17.874,78 €
1.6271.01.56180.000014	6430	6.9	Förderschulen und Heilpädagogische KITA	Papst-Johannes-Schule Münster	Allgemeine Renovierungsarbeiten Innen und Außen	116.350,49 €
1.6314.01.56180.000001	6430	6.10	Schülerheime	Schülerwohnheim Schloss Loburg Ostbevern	Gesamtsanierung Flügelbauten	114.144,65 €
1.6321.01.56180.000007	6430	6.9	Förderschulen und Heilpädagogische KITA	Sonderkindergarten "Die Arche" Münster	Küchensanierung	96.498,44 €
1.7214.01.56180.000005	6420	7.2	Pfarrseelsorge	Gertrudenstift Rheine	Instandhaltung	32.588,07 €
1.9321.02.56180.000026	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV II - Spiegelturm 4, Münster	Renovierung der vorhandenen Toilettenanlagen	75.000,00 €
1.9321.02.56181.000001	6240	8.3	IDP	IDP - Ljudgerhaus	Herrichtung Büroräume und Gästezimmer	10.860,18 €
1.9321.03.56180.000033	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster	Einbau Energiesparl./Umrüstung LED	225.000,00 €
1.9321.06.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV VI - Breul 23 Münster	Immobilienentwicklung Breul 23, angrenzende Grunds	21.096,38 €
1.9321.08.56180.000002	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV VIII - Domplatz 30-31, Münster	Erstellung eines Ton- und Filmstudios	24.509,12 €
1.9321.11.56180.000002	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV XI - Offizialat, Horstberg 11/18, Münster	Erneuerung Aufzugsanlage	79.930,20 €
1.9321.20.56180.000003	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV XX - Horstberg 1, Münster	Sanierung einer historischen Mauerwerkswand	4.759,64 €
1.9321.27.56180.000003	6400	10.1	Verwaltungsgeb.	Verwaltungs- und Wohnteil Kapitel 2/3 Xanten	Renovierung/Instandsetzung Bischofshaus	34.025,27 €
1.9321.34.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV XXXIV - Johann-Krane-Weg 41, Münster	Umbauarbeiten	7.897,82 €
1.9323.01.56181.000001	6430	10.3	Geschäftsgrundst.	ehem. IDP; Goldstraße 30, Münster	Herrichtung und Unterbringung von Flüchtlingen	11.214,10 €
1.9323.01.56181.000002	6430	10.3	Geschäftsgrundst.	ehem. IDP; Goldstraße 30, Münster	Sanierung Grundl./Wiederherstellung Außenanlagen	50.000,00 €
1.9323.06.56180.000002	6430	10.3	Geschäftsgrundst.	Kath. Fachhochschule Münster	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	14.384,31 €
1.9323.06.56180.000006	6430	10.3	Geschäftsgrundst.	Kath. Fachhochschule Münster	Sanierung Grundleitungen/ Wiederherstellung Außena.	75.000,00 €
2.1223.00.58130	6300	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Pilgerreisen/ Wallfahrten	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	800.000,00 €
2.1533.00.58210	6270	8.4	Orden	Bau-, Bauhaltungsmaßnahmen für Ordenseinrichtungen	Investitionszuweisungen an Verbände und Einrichtungen	104.386,44 €
2.2990.01.58130	6300	2.6	Flüchtlingshilfe	Weitere Maßnahmen der Sonderseelsorge	Flüchtlingshilfe; Investitionszuweisungen an untere	8.600,00 €
2.3430.00.58210	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendbildungsstätten in sonstiger Trägerschaft	Investitionszuweisungen an Verbände und Einrichtungen	167.746,92 €
2.3530.02.58210.000002	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Gottfried-Könzen-Heim Haltern	Erweiterung/Umstrukturierung für die DIAG-MAV	25.000,00 €
2.3862.00.58133	6300	3.4	Büchereien	Kath. Öffentliche Büchereien	Investitionszuweisungen für Einrichtungsgegenstände	47.181,07 €
2.3910.00.58130	6300	3.5	Kunst	Kunstpflge	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	57.000,00 €
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	Sanierung Domkammer, St. Paulus Dom Münster	Sanierung Domkammer	69.801,58 €
2.4350.00.58210	6270	4.8	Krankenhäuser u. Behinderteneinrichtung	Krankenhäuser	Investitionszuweisungen an Verbände und Einrichtungen	1.943.930,03 €
2.4460.00.58210	6270	4.6	Jugendhilfe	Einrichtungen der Jugendhilfe	Investitionszuweisungen an Verbände und Einrichtungen	3.850.000,00 €
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	Investitionszuweisungen an Verbände und Einrichtungen	1.418.865,23 €
2.5640.00.58300	2130	5.3	Mission/Entwicklungsh.	Förderungsmaß. f. Mission und Entwicklungshilfe	Investitionszuschüsse an Sonstige	13.728,15 €
2.6212.01.58131.000021	6430	6.2	Realschulen	Realschule St. Martin Sendenhorst	Gesamtsanierung	284.013,97 €
2.6212.02.58131.000012	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Xanten	Sanierung der Sporthalle	9.900,00 €
2.6212.02.58131.000013	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Xanten	Gesamtsanierung Neuordnung Marienschule u. Placida	100.000,00 €
2.6213.02.58131.000003	6430	6.2	Realschulen	St. Anna-Realschule Stadtlohn	Dachsanierung	26.630,26 €
2.6313.01.58210.000028	6430	6.10	Schülerheime	Collegium Augustianum Gaesdonck	Sanierung der NW-Räume	30.000,00 €
2.7214.00.58210	2010	7.2	Pfarrseelsorge	Exerzitienseelsorge	Investitionszuweisungen an Verbände und Einrichtungen	118.205,54 €
2.7232.00.58130	6300	7.2	Pfarrseelsorge	Dienst- und Mietwohnungen	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	1.142.590,00 €
2.7234.00.58130	6300	7.2	Pfarrseelsorge	Kirchengebäude	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	12.333.867,95 €
2.7235.00.58130	6300	7.2	Pfarrseelsorge	Pfarrheime	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	6.825.607,81 €
2.7238.00.58130	6300	7.2	Pfarrseelsorge	Grunderwerb für Zwecke Seelsorge	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	34.341,79 €
2.7414.00.58130	6300	7.5	TEK	Tageseinrichtungen für Kinder	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	1.595.700,00 €
2.9321.27.58110.000003	6400	10.1	Verwaltungsgeb.	Verwaltungs- und Wohnteil Kapitel 2/3 Xanten	Renovierung/Instandsetzung Bischofshaus	3.024,89 €
						<b>38.475.462,44 €</b>

\* Es handelt sich mit 890.101,11 € um zweckgebundene Übertragungen, die den sonstigen Verbindlichkeiten zuzuordnen sind. (2017: 1.163.718,06 €)

**Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**

HHST	BE	Produktgruppe	Produktgruppenbezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2018
2.0218.00.59765	6150	1.7	Übriger Overhead u. IT	Datenschutz/Controlling	Kauf von IT-Programmen	29.036,00 €
2.0611.02.59765	6500	9.2	IT	Finanzwesen neu	Kauf von IT-Programmen	340.640,53 €
2.0611.07.59761	6500	9.2	IT	Projekte	Einrichtungsgegenstände	388.352,84 €
2.0611.07.59765	6500	9.2	IT	Projekte	Kauf von IT-Programmen	2.726.660,93 €
2.0614.00.59761	6150	9.1	Overhead	Technische Dienste	Einrichtungsgegenstände	23.342,50 €
2.2220.00.59761	6150	2.12	Regionalbüros	Regionalbüros	Einrichtungsgegenstände	8.000,00 €
2.3411.01.59530.000018	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Sanierung der Gästezimmer	172.381,14 €
2.3411.01.59530.000019	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Neubau Wirtschaftsgebäude/ Gärtnerstation	248.278,99 €
2.3520.02.59530.000044	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Erneuerung Warmwasserbereitung u. BHKW	265.260,05 €
2.3520.04.59530.000046	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Umbau/ Sanierung Speiseräume/ Küchenbereich	1.395.119,31 €
2.3910.01.59561	6400	3.5	Kunst	Kunstfonds, Erwerb und Restaurierung von Kunstgut	Ausstattung, Kunstwerke und künstlerisch gestalt. Bauteile	105.317,06 €
2.4350.01.59530.000000	6270	4.8	Krankenhäuser u. Behinderteneinrichtung	Fachklinik Thomas Morus, Norderney	Kosten des Bauwerkes DIN 276 3000	2.095.061,40 €
2.4431.05.59530.000001	6420	4.5	Studenten	Studentenwohnheim am Overberg Kolleg	Neubau Studierendenwohnheim	1.266.895,58 €
2.6211.01.59530.000054	6430	6.2	Realschulen	Erich-Klausener-Schule Herten	Brandschutz/ Sanierung Innen	20.000,00 €
2.6211.01.59530.000058	6430	6.2	Realschulen	Erich-Klausener-Schule Herten	Sanierung Außen WC-Gebäude u. Trafloanlage	458.500,00 €
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	3.368.064,09 €
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	279.075,35 €
2.6221.01.59530.000097	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Gesamtsanierung Sporthalle und Aula Schulraumprogr. z. 3-zügigkeit incl. Übermittagb.	450.808,27 €
2.6221.03.59530.000091	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium Coesfeld	Erneu. Heizflächen, Lüftungsanlage u. Beleuchtung	35.674,16 €
2.6221.03.59530.000097	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium Coesfeld	Erneu. Heizflächen, Lüftungsanlage u. Beleuchtung	25.000,00 €
2.6221.05.59530.000005	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium Johanneum Ostbevern	Teilsanierung Turmbau	327.733,65 €
2.6221.06.59530.000005	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Mauritius Münster	Gesamtsanierung Altbau/ Ausbau zur Ganztagschule	1.673.436,57 €
2.6221.07.59530.000007	6430	6.4	Gymnasien	KvG-Gymnasium Münster	Umbau u. Sanierung des Verw.- und Lehrerbereiches	50.109,95 €
2.6221.07.59530.000010	6430	6.4	Gymnasien	KvG-Gymnasium Münster	Sanierung Gebäude II	28.404,34 €
2.6221.07.59530.000100	6430	6.4	Gymnasien	KvG-Gymnasium Münster	Sanierung und funktionale Neuordnung	1.398.392,12 €
2.6221.09.59530.000035	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Michael Ahlen	Gesamtsanierung Sporthalle	137.498,14 €
2.6221.10.59530.000096	6430	6.4	Gymnasien	St. Josef-Gymnasium Bocholt	Neubau Sporthalle	157.284,61 €
2.6221.11.59530.000080	6430	6.4	Gymnasien	AIG Neuenkirchen	Abbruch Missionshaus/Neubau für den Schulbereich	2.974.664,28 €
2.6231.01.59530.000001	6430	6.5	Gesamtschule	Friedenschule Münster	Neugestaltung der Außenanlagen	202.639,74 €
2.6231.01.59530.000026	6430	6.5	Gesamtschule	Friedenschule Münster	Umstrukturierung/ Erweiterung Mensa	651.487,26 €
2.6231.01.59530.000030	6430	6.5	Gesamtschule	Friedenschule Münster	Fassadensanierung	1.816.970,05 €
2.6251.02.59530.000070	6430	6.7	Kollegs	Overberg-Kolleg Münster	Gesamtsanierung Innen	1.351.389,83 €
2.6261.01.59530.000012	6430	6.8	Schulzentrum	Fürstenbergschule Recke	Sanierung der NW-Räume	90.238,38 €
2.6314.01.59530.000002	6430	6.10	Schülerheime	Schülerwohnheim Schloss Loburg Ostbevern	Gesamtsanierung Schlossgebäude	637.702,00 €
2.7214.01.59530.000004	6420	7.2	Pfarrseelsorge	Gertrudenstift Rheine	Erweiterung	75.040,49 €
2.9321.00.59462	6240	10.1	Verwaltungsgeb.	Verwaltungsgebäude und Dienstgrundstücke	Erschliessungs- und Anliegerbeiträge	185.600,00 €
2.9321.00.59761.000000	6150	10.1	Verwaltungsgeb.	Verwaltungsgebäude und Dienstgrundstücke	Einrichtungsgegenstände	40.000,00 €
2.9321.01.59530.000009	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV I - Domplatz 27, Münster	Herrichtung Büroräume für Abt. 150	818.841,57 €
2.9321.03.59530.000034	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster	Fenstersanierung	615.385,23 €
2.9321.06.59530.000002	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV VI - Breul 23	Neubau Verwaltungsgebäude	1.034.233,58 €
2.9321.34.59530.000002	6420	10.1	Verwaltungsgeb.	BGV XXXIV - Johann-Krane-Weg 41, Münster	Bautechn. Ertüchtigungsmaßn. Gesamte Gebäudeanl.	417.955,17 €
2.9323.00.59462	6240	10.3	Geschäftsgrundst.	Geschäftsgrundstücke und Grundstücke sonst. Nutzungsart	Erschliessungs- und Anliegerbeiträge	135.000,00 €
						<b>28.606.475,16</b>



## Erläuterungen zur Bilanz 2018

### 1. Allgemeine Angaben zur Bilanz

Die Eröffnungsbilanz und der Anhang zum Stichtag 01.01.2018 sind unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt worden.

Für die erstmalige Bewertung des Vermögens sind nach § 80 Abs. 4 GHKW 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

01.01.2018	6.444.764,03 €
31.12.2018	4.614.168,26 €
Veränderung	-1.830.595,77 €

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 2018 unmittelbar mit den niedrigen Neuan-  
schaffungen im Zusammenhang. Im Jahr 2018 wurden für insgesamt rd. 0,48 Mio. € neue Soft-  
ware beschafft. Demgegenüber fielen im gesamten Zeitraum 2013 - 2017 rd. 2,31 Mio. € Ab-  
schreibungen an.

###### 1.2 Sachanlagen

###### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

01.01.2018	1.510.991,00 €
31.12.2018	1.511.013,00 €
Veränderung	22,00 €

Der Zugang betrifft die nachträgliche Erfassung von 22 Grundstücken mit einem „Erinnerungs-  
wert“ von 1,- € (Nutzung durch die Brüdergemeinschaft der Canisianer in Havixbeck) und geht  
auf eine Feststellung der Abteilung Wirtschaftlichkeit und Revision zurück (Korrektur der Eröff-  
nungsbilanz).

###### 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

01.01.2018	636.606.425,01 €
31.12.2018	619.943.117,09 €
Veränderung	-16.663.307,92 €

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 Bi-  
schofs 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 einem Zugang für 17 bebaute Grundstücken mit einem „Erinnerungswert“ von 1,-- € (Nutzung durch die Brüdergemeinschaft der Canisianer in Havixbeck) und geht auf eine Feststellung der Abteilung Wirtschaftlichkeit und Revision zurück (Korrektur der Eröffnungsbilanz). Demgegenüber sind planmäßige Abschreibungen in Höhe von rd. 21,32 Mio. € ausgewiesen.

Dem Bilanzwert zum 31.12.2018 liegt folgenden Aufteilung zugrunde:

<b>Position</b>	<b>Bilanzwert 31.12.2018</b>
Bildungshäuser	39.973.804,46 €
Schulen	482.730.865,10 €
Verwaltungsgebäude	45.993.036,46 €
Sonstige Gebäude	51.245.411,07 €
<b>Gesamt:</b>	<b>619.943.117,09 €</b>

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

01.01.2018	61.548.004,17 €
31.12.2018	59.329.275,34 €
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**

01.01.2018	0,00 €
31.12.2018	63.000,00 €
Veränderung	63.000,00 €

Auf die Bewertung von Kunstgegenständen wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanz verzichtet. Der Zugang in Höhe von 63 T€ betrifft den im Verlauf des Haushaltsjahres 2018 erfolgten Erwerb von liturgischen Gegenständen, Kunst u. Bildern.

### 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

01.01.2018	224.067,58 €
31.12.2018	203.673,77 €
Veränderung	-20.393,81 €

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 2018 setzt sich zunächst aus Zugängen 2018 (rd. 43,3 T€ für 1 KFZ und 2 Maschinen) und regulären Abschreibungen (rd. 48,7 T€) zusammen. Gleichzeitig waren für 2018 insgesamt Abgänge in Höhe von rd. 14,9 T€ zu berücksichtigen (Sonderabschreibung bei 4 KFZ aufgrund einer Korrektur der Abschreibungszeiten bzw. des Verkaufs eines KFZ).

### 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

01.01.2018	12.422.147,08 €
31.12.2018	11.057.339,20 €
Veränderung	-1.364.807,88 €

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 2018 (rd. 343,8 T€) und regulären Abschreibungen (rd. 1.639,3 T€) zusammen. Gleichzeitig waren für 2018 insgesamt Abgänge in Höhe von rd. 69,3 T€ für Hardware (im Zusammenhang mit sukzessiven Umstellung auf Leasing) zu berücksichtigen.

Dem Bilanzwert zum 31.12.2018 liegt folgenden Aufteilung zugrunde:

Position	Bilanzwert
IT (Hardware) - Gruppenbewertung	1.357.545,78 €
IT (Hardware Telefonie)	429.435,29 €
Einrichtung für bischöfliche Schulen - Festwert	7.726.739,62 €
Einrichtung für die bischöfl. Verwaltung - Gruppenbewertung	1.454.737,28 €
Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung	88.881,23 €
<b>Gesamt:</b>	<b>11.057.339,20 €</b>

### 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

01.01.2018	30.792.955,04 €
31.12.2018	47.210.835,09 €
Veränderung	16.417.880,05 €

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	Maßnahme	Bestand in € 31.12.2017	Zugang in €	Abgang in €	Bestand in € 31.12.2018
Fachklinik Norderney	Neubau Wohneinheiten	74.188,16	425.541,53		<b>499.729,69</b>
Gertrudenstift Rheine	Erweiterung	1.384.240,41	368.554,53		<b>1.752.794,94</b>
Fürstin-von-Gallitzin-Heim	techn. Instandsetzung				<b>0,00</b>
Studentenwohnheim am Overberg Kolleg	Neubau Studierendenwohnheim	349.483,34	558.621,08		<b>908.104,42</b>
BGV I - Domplatz 27	Herrichtung Büroräume f. Abt. 150		381.158,43		<b>381.158,43</b>
BGV III - Rosenstr. 16/17, MS	Fenstersanierung	33.490,22	1.124,55		<b>34.614,77</b>
BGV - Breul 23	Neubau Verwaltungsgebäude	318.543,12	321.355,41		<b>639.898,53</b>
BGV - Johann-Krane-Weg 46	Bautechn. Ertüchtigungsmaßn. Gesamte Gebäudeanlage		82.044,83		<b>82.044,83</b>
Ehemaliges Marienheim, Antoniuskirchplatz	Umbau und Energetische Sanierung	2.358.888,66	14.132,82	-2.373.021,48	<b>0,00</b>
Affhüppenkapelle Warendorf	Instandsetzung	130.982,71	21.030,44	-152.013,15	<b>0,00</b>
Jugendburg Gemen	Sanierung Gästezimmer (Schleusenturm)	2.273.818,14	293.722,33		<b>2.567.540,47</b>
Jugendburg Gemen	Neubau Wirtschaftsgebäude / Gärtnerstation	11.366,81	10.345,20		<b>21.712,01</b>
LVHS Freckenhorst	Erneuerung Warmwasserbereitung u. BHKW	70.739,95	14.000,00		<b>84.739,95</b>
Franz-Hitze-Haus	Umbau / Sanierung Speiseräume / Küchenbereich	81.746,95	699.188,44		<b>780.935,39</b>

Erich-Klausener-Realschule Herten	Fassaden- und Dachsanierung	554.008,70	0,00	-554.008,70	<b>0,00</b>
	Brandschutz / Sanierung Innen	278.111,93	45.615,56		<b>323.727,49</b>
	Sanierung Außen WC-Gebäude und Trafoanlage		16.500,00		<b>16.500,00</b>
	Sanierung Sporthalle		40.000,00		<b>40.000,00</b>
Johann-Heinr.-Schmülling Realschule Warendorf	Gesamtsanierung	1.673.811,79	3.808.166,63		<b>5.481.978,42</b>
Roncalli-Realschule Ibbenbüren	Gesamtsanierung Sporthalle	0,00	0,00		<b>0,00</b>
Liebfrauenschule Nottuln	Ausbau zur 4-zügigen Sekundarschule	5.224,82	0,00		<b>5.224,82</b>
Maristen-Realschule Recklinghausen	Sanierung und funktionale Neuordnung	2.647,75	48.276,90		<b>50.924,65</b>
Liebfrauenschule Nottuln	Zielplanung Sekundarschule	0,00	41.840,73		<b>41.840,73</b>
Marienschule Münster	Fenster- und Heizungssanierung	9.665,09	0,00	-9.665,09	<b>0,00</b>
	Gesamtsanierung Sporthalle und Aula	49.243,10	0,00		<b>49.243,10</b>
St. Pius Gymnasium Coesfeld	Schulraumprogr. Z. 3-zügigkeit inkl. Übermitt.	215.309,89	4.200,91		<b>219.510,80</b>
	Erneu. Heizflächen, Lüftungsanlage u. Beleuchtung	0,00	0,00		<b>0,00</b>
Canisiuschule Ahaus	Sanierung der Sporthalle	1.528.525,51	0,00	-1.528.525,51	<b>0,00</b>
Gymnasium Johanneum Ostbevern	Teilsanierung Turmbau	169.372,88	48.855,98		<b>218.228,86</b>
Gymnasium St. Mauritz Münster	Gesamtsanierung Altbau/ Ausbau zur Ganztagschule	5.303.996,59	1.175.272,32		<b>6.479.268,91</b>
KvG-Gymnasium Münster	Umbau u. Sanierung des Verw.- u. Lehrerbereichs	118.354,65	0,00		<b>118.354,65</b>
	Sanierung Gebäude II	54.254,01	67.341,65		<b>121.595,66</b>
	Sanierung und funktionale Neuordnung	1.261.511,91	2.964.500,36		<b>4.226.012,27</b>
Gymnasium St. Michael Ahlen	Gesamtsanierung Gymnasium und Berufskolleg	0,00	33.779,09	-33.779,09	<b>0,00</b>
	Gesamtsanierung Sporthalle	371.962,50	44.448,57		<b>416.411,07</b>
St. Josef-Gymnasium Bocholt	Neubau Sporthalle	70.838,57	11.876,82		<b>82.715,39</b>
AJG Neuenkirchen	Abbruch Missionshaus / Neubau für den Schulber.	5.019.223,89	5.514.950,07		<b>10.534.173,96</b>
Friedensschule Münster	Neugestaltung der Außenanlagen	96.765,74	7.727,84		<b>104.493,58</b>
	Umstrukturierung / Erweiterung Mensa	3.684.678,13	42.787,38		<b>3.727.465,51</b>
	Fassadensanierung	516.397,88	1.671.842,89		<b>2.188.240,77</b>
Overberg-Kolleg Münster	Gesamtsanierung Innen	1.250.346,43	1.396.350,08		<b>2.646.696,51</b>
Fürstenbergschule Recke	Sanierung der NW-Räume	731.856,89	683.863,01		<b>1.415.719,90</b>
Schülerheim Loburg	Gesamtsanierung Schlossgebäude	721.223,36	228.011,25		<b>949.234,61</b>
Kath. Fachhochschule Münster	Neubaumaßnahme Aula	18.134,56	0,00	-18.134,56	<b>0,00</b>
		30.792.955,04	21.087.027,63	-4.669.147,58	<b>47.210.835,09</b>



In den vorstehenden Abgängen ist ein Betrag in Höhe von 9.665,09 € enthalten (Fenster- und Heizungssanierung Marienschule, Münster) der im Verlauf des Haushaltsjahres 2018 storniert wurde, weil er als konsumtive Maßnahme eingestuft wurde. Dieser Betrag wurde als Abgang unmittelbar mit der Allg. Rücklage verrechnet. Unter Einbeziehung dieses Sachverhaltes belaufen sich die aktivierten Maßnahmen des Jahres 2018 auf 4.659.482,49 €.

### 1.3 Finanzanlagen

#### 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

01.01.2018	18.933.937,58 €
31.12.2018	19.808.285,31 €
Veränderung	874.347,73 €

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.

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 01.01.2018	Bilanzwert 31.12.2018
Dialog-Medien und Emmaus-Reisen GmbH, Münster	100 %	646.000,-- €	689.920,-- €
BMV Bistumszeitung Münster Verlag gGmbH, Recklinghausen	77,5 %	31.900,-- €	0,00 €
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 %	15.900,-- €	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 %	0,00 €	848.227,73 €

<b>Gesamtsumme verbundene Unternehmen:</b>		<b>18.933.937,58 €</b>	<b>19.808.285,31 €</b>
--	--	------------------------	------------------------

Vorstehende Veränderungen in bezug auf *Dialog-Medien und Emmaus-Reisen GmbH, Münster*, sowie *BMV Bistumszeitung Münster Verlag gGmbH, Recklinghausen*, gehen auf die Verschmelzung beider Gesellschaften zugunsten des Dialogverlages zurück.

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

Darüber hinaus hat das Bistum Münster im Zusammenhang mit dem Neubau des Studierenden-Campus bezogen auf das *Deutsche Studentenheim* die bisherigen Gesellschafteranteile vom DICV übernommen.

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 2019 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

01.01.2018	5.271.116,47 €
31.12.2018	5.263.416,47 €
Veränderung	-7.700,00 €

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

<b>Unternehmen</b>	<b>Anteil</b>	<b>Bilanzwert 01.01.2018</b>	<b>Bilanzwert 31.12.2018</b>
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 Förderung 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 religiöse 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 Wohnungsgesellschaft mbH, Köln	10,65 %	3.941.020,-- €	3.941.020,-- €
Beratungs- und Prüfungsgesellschaft BPG mbH, Münster	5,00 %	7.700,-- €	0,-- €
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 €
<b>Gesamtsumme Beteiligungen:</b>		<b>5.271.116,47 €</b>	<b>5.263.416,47 €</b>

Im Bereich der vorstehenden Beteiligungen war im Haushaltsjahr 2018 lediglich der Verkauf der Gesellschafteranteile an der *Beratungs- und Prüfungsgesellschaft BPG mbH, Münster* zu berücksichtigen. Der tatsächlich gezahlten Kaufpreis betrug 75.000,-- €.

### 1.3.4 Sondervermögen

01.01.2018	8.955.522,90 €
31.12.2018	8.947.440,37 €
Veränderung	-8.082,53 €

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 2018 nachfolgende Veränderungen ergeben:

<b>Unternehmen</b>	<b>Anteil</b>	<b>Bilanzwert 31.12.2018</b>
Anstalt Stift Tilbeck (Stift Maria-Hilf)	100 %	8.398.737,62 €
Bauhilfefonds der Diözese Münster	100 %	556.785,28 € -8.082,53 € 548.702,75 €
<b>Gesamtsumme Sondervermögen</b>		<b>8.947.440,37 €</b>

Bezogen auf den Bauhilfefonds erfolgte die Reduzierung um 8.082,53 € in Übereinstimmung zum geprüften Jahresabschluss 2018 der betreffenden Einrichtung. Die Reduzierung erfolgte passivseitig in gleicher Höhe unter der Position „Sonstige Sonderposten“ (vergl. Ziff. 2.4).

### 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

01.01.2018	1.171.350.115,06 €
31.12.2018	1.216.622.378,56 €
Veränderung	45.272.263,50 €

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.

	<b>Bilanzwert 01.01.2018</b>	<b>Bilanzwert 31.12.2018</b>
Wertpapiere zur Versorgungsabsicherung	624.806.421,31 €	631.766.136,25 €
Wertpapiere für den übrigen Bereich des Bistums Münster	546.481.279,90 €	584.793.828,46 €
Wertpapiere FSM	62.413,85 €	62.413,85 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.171.350.115,06 €</b>	<b>1.216.622.378,56 €</b>

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

01.01.2018	6.090.612,89 €
31.12.2018	5.981.459,58 €
Veränderung	-109.153,31 €

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 der Eröffnungsbilanz ergeben sich zum Stichtag 31.12.2018 folgende Veränderungen (ausschließlich aus dem „regulären“ Tilgungsdienst):

Unternehmen	Anteil	Wert in € 01.01.2018	Wert in € 31.12.2018
DKM Darlehnskasse Münster eG	1.000 Genossen- schaftsanteile	300.000,-- €	300.000,-- €
Volksbank Gelsenkir- chen	1 Genossenschafts- anteil	250,-- €	250,-- €
Bistum Magdeburg	3 Darlehen	1.500.000,-- €	1.500.000,-- €
Ludgerus- gemeinschaft e.V., Münster	1 Darlehen	153.387,56 €	153.387,56 €
Hotelbesitzgesell- schaft Kolpinghaus Münster GmbH	1 Darlehen	742.395,67 €	715.399,45 €
Bischof Hermann- Stiftung, Münster	1 Darlehen	2.880.579,66 €	2.804.422,57 €
August Doerner-Stif- tung, Burg Lantershofen, 53501 Grafschaft	1 Stifter-Darlehen	500.000,-- €	500.000,-- €
Sonstige Darlehen (Pfr. H.)	1 Darlehen	14.000,-- €	8.000,-- €
<b>Gesamtsumme Ausleihungen:</b>		<b>6.090.612,89 €</b>	<b>5.981.459,58 €</b>

## 2 Umlaufvermögen

### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

01.01.2018	14.767.551,34 €
31.12.2018	20.168.188,10 €
Veränderung	5.400.636,76

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden auf der Basis des letzten kameralen Jahresabschlusses 2017 aus den Kassenresten 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).

<b>Position</b>	<b>Bilanzwert 01.01.2018</b>	<b>Bilanzwert 31.12.2018</b>
Forderungen (Kassen-Einnahmereste)	4.281.798,18 €	9.743.624,07 €
Forderungen gegenüber Vorschussbereich	10.485.753,16 €	10.424.564,03 €
<b>Gesamt:</b>	<b>14.767.551,34 €</b>	<b>20.168.188,10 €</b>

Auf den als Anlage beigefügten Forderungsspiegel wird verwiesen.

### **2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens**

01.01.2018	63.009.115,25 €
31.12.2018	35.881.046,00 €
Veränderung	-27.128.069,25 €

Die Bistumskasse hält für die Kassengemeinschaft Bistum vor dem Hintergrund der derzeitigen „Negativzinsen“ zur Liquiditätssteuerung einen sog. „Geldmarktfonds“ (UnInstitutional Euro Reserve Plus). In der vorstehenden Wertveränderung sind „Kursverlustbuchungen“ von insgesamt 626.154,70 € enthalten, hiervon waren zum Stichtag 31.12.2018 insgesamt 486.207,54 € noch nicht realisiert.

Insgesamt wurden zum vorgenannten Stichtag noch 361.850 Anteile mit einem „Buchwert“ pro Anteil von 99,16 € gehalten (100,50 € vor Kursverlustbuchung in Höhe von 486,2 T€). In Abstimmung mit dem Kirchensteuerrat soll der Fonds im Verlauf 2019 sukzessive veräußert werden (Anfang 05/19 betrug der Kurs pro Anteil bereits 100,07 €).

## 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 2018 wie folgt entwickelt:

01.01.2018 (Eröffnungsbilanz)	7.785.070,74 €
01.01.2018 (Korrektur Eröffnungsbilanz)	8.188.787,55 €
31.12.2018 Bestand an fremden Finanzmitteln	-184.794,45 €
31.12.2018 Endbestand gesamt	53.275.848,40 €
Veränderung*	45.087.060,85 €

\*) gegenüber korrigierter Eröffnungsbilanz

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. 45,1 Mio. € gestiegen.

Der vorstehend mit rd. 8,2 T€ ausgewiesene Anfangsbestand an Finanzmitteln weicht um rd. 0,4 Mio. € von der Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2018 ab. Maßgebender Hintergrund für diese Korrektur der Eröffnungsbilanz war, dass die in den Schulmandanten als sog. „Selbstabschließer 2017“ definierten „Sonderbereiche“ außerhalb der Refinanzierung mit dem Land NRW hinsichtlich ihrer Bestände in der Eröffnungsbilanz formell nicht berücksichtigt bzw. ausgewiesen wurden (gleichwohl waren sie Gegenstand des ordnungsgemäßen Tagesabschlusses der Bistumskasse für die gesamte Kassengemeinschaft).

## 3 Aktive Rechnungsabgrenzung

01.01.2018	9.625.145,85 €
31.12.2018	9.635.280,25 €
Veränderung	10.134,40 €

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 2018 allein rd. 7,4 Mio. € auf die 1. Rate der für das Haushaltsjahr 2019 bestimmten Schlüsselzuweisungen für Pfarreien (ohne TEK).

## Passiva:

### 1. Eigenkapital

#### 1.1 Allgemeine Rücklage

01.01.2018	1.195.773.477,92 €
31.12.2018	1.201.953.521,39 €
Veränderung	6.180.043,47 €

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. Entsprechend dieser Regelung wurden im Verlauf des Jahres 2018 insgesamt 379.948,16 € unmittelbar mit der Allg. Rücklage (bzw. Versorgungsrückstellungen) verrechnet. Auf die detaillierten Ausführungen zur Ergebnisrechnung wird verwiesen.

#### 1.1.1 Deckungsrücklage

01.01.2018	72.433.518,98 €
31.12.2018	66.191.836,49 €
Veränderung	-6.241.682,49 €

Die Deckungsrücklage spiegelt unterhalb der Allg. Rücklage die sich aus den gebildeten Haushaltsausgaberesten 2017 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 2017 zu 2018 wieder.



## 1.2 Sonderrücklagen

### 1.2.1 Schulbautilgungsrücklage

01.01.2018	13.156.268,94 €
31.12.2018	11.535.439,11 €
Veränderung	-1.620.829,83 €

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 Darlehn 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. 1,76 Mio. € aus neuen Zuführungen und rd. 3,38 Mio. € aus Entnahmen für die Ablösung von insgesamt 3 Darlehen.

### 1.2.2 Sonderrücklage Stiftungen

01.01.2018	19.120.406,43 €
31.12.2018	19.968.634,16 €
Veränderung	848.227,73 €

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 folgende Veränderungen ergeben:

Position	Bilanzwert 01.01.2018	Bilanzwert 31.12.2018
Ferdinandeische Stiftung, Münster	1,-- €	1,-- €
Haus Hall, Gescher	17.137.984,80 €	17.137.984,80 €
Stiftung Coll. Johanneum, Ost- bevern	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
Kath. Schulstiftung im Bistum Münster	25.000,00 €	25.000,00 €
Stiftung zur Ausbildung katho- lischer Geistlicher im Bistum Münster	25.000,00 €	25.000,00 €
Bischof Tenhumberg-Stiftung	932.420,63 €	932.420,63 €
Dachstiftung für den NRW-Teil des Bistums Münster	0,00 €	848.227,73 €
<b>Bilanzwert Sonderrücklage Stiftungen</b>	<b>19.120.406,43 €</b>	<b>19.968.634,16 €</b>

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 2019 entsprechend ausgewiesen werden.

Dagegen geht die Gründung der *Dachstiftung für den NRW-Teil des Bistums Münster* (die endgültige Namensgebung steht noch aus) 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

01.01.2018	62.413,85 €
31.12.2018	62.413,85 €
Veränderung	0,00 €

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

### 1.3 Ausgleichsrücklage

01.01.2018	45.649.866,78 €
31.12.2018	45.649.866,78 €
Veränderung	0,00 €

Die Ausgleichsrücklage ist eine von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennte Unterposition des Eigenkapitals, die im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eine „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 kameralen Abschluss 2017 (ehemals Zuf. zur Allg. Rücklage) zugeführt. Zulasten des Jahres 2019 wird sich der Bestand der Ausgleichsrücklage um den Jahresüberschuss 2018 vermehren.

### 1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag

Der mit rd. 51,3 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

01.01.2018	8.955.522,90 €
31.12.2018	11.662.220,99 €
Veränderung	2.706.698,09 €

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

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 01.01.2018	Bilanzwert 31.12.2018
Anstalt Stift Tilbeck (Stift Maria-Hilf)	100 %	8.398.737,62 €	8.398.737,62 €
Bauhilfefonds der Diözese Münster	100 %	556.785,28 €	548.702,75 €
Zwischensumme sonstige Sonderposten:		8.955.522,90 €	8.947.440,37 €

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

Unternehmen	Bilanzwert 01.01.2018	Bilanzwert 31.12.2018
Nachlass Erdel-ten-Brink	0,00 €	2.180.170,62 €
Nachlass Landers	0,00 €	251.0000 €
Nachlass Willibrordus-Stift	0,00 €	283.610,00 €
Zwischensumme s. Sonderp. Nachlässe	0,00 €	2.714.780,62 €
Gesamtsumme sonstige Sonderposten	8.955.522,90 €	11.662.220,99 €

Die Reduzierung im Bereich des Bauhilfefonds steht in Übereinstimmung zu dem im Jahresabschluss des Bauhilfefonds gezeigten Eigenkapital. Bezogen auf die Nachlässe wurden die erzielten Erträge zu 100 % ergebniswirksam verwandt, dass Nachlassvermögen vollständig erhalten.

### 3. Rückstellungen

#### 3.1 Pensionsrückstellungen

01.01.2018	635.579.818,21 €
31.12.2018	647.832.016,00 €
Veränderung	12.252.197,79 €

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 31.12.2017.

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

Rechnungszinssatz	2,75 %
Rententrend	2,00 % bis 2019, 1,75 % ab 2020
Pensionseintritt Laien	64 Jahre
Pensionseintritt Priester	73 Jahre
Kopfschadenstatistik (Beihilfen)	Beamte: 90 % Laien: 80 % Priester: 110 %
Richttafeln	2005

Die Bilanzposition der Pensionsrückstellungen setzt sich aus folgenden Einzelbeträgen zusammen und verhält sich zum versicherungsmath. Barwert (Stichtag 31.12.2017) wie folgt:

	<b>Rückstellung 01.01.2018</b>	<b>Rückstellung 31.12.2018</b>	<b>Versicherungs- Barwert</b>
Geistliche	396.252.237,66 €	402.337.477,78 €	400.634.827,00 €
Laien (BGV, Schulen, Pfarrhaushälterinnen, übriger Bereich)	239.327.580,55 €	245.494.538,22 €	244.866.583,00 €
Katholische Hochschule (Katho)*	0,00	0,00 (bei Laien enth.)	2.330.606,00 €
<b>Gesamtsumme Pensionsrückstellungen:</b>	<b>635.579.818,21 €</b>	<b>647.832.016,00 €</b>	<b>647.832.016,00 €</b>

\*vergl. KSTR-Information Nov. 2018

Auf der Grundlage des aktuellen versicherungsmath. Gutachtens zum 31.12.2017 ist der versicherungsmath. Barwert damit in voller Höhe abgesichert (100,00 %).

### 3.5 Sonstige Rückstellungen

01.01.2018	15.000.000,00 €
31.12.2018	14.425.600,00 €
Veränderung	-574.400,00 €

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 im Rahmen der Eröffnungsbilanz mit 15 Mio. € treffend als Rückstellung ausgewiesen

Die vorstehend ausgewiesene Reduzierung betrifft die Rückstellungsauflösung in Höhe des Anteils, den das Bistum Münster im Rahmen der Clearing-Abrechnung 2014 (für das Abrechnungsjahr 2014) an den VDD zurückzahlen hatte. Nur die Anpassungen der Folgejahre sind ergebnisrelevant in den Abschluss 2018 eingeflossen.

## 4. Verbindlichkeiten

### 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

01.01.2018	22.968.295,03 €
31.12.2018	19.060.577,89 €
Veränderung	-3.907.717,14 €

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. 3,9 Mio. € mit rd. 0,5 Mio. € den regulären Tilgungsdienst und mit rd. 3,4 Mio. € die Restschuldtilgung für insgesamt 3 Darlehen nach Ablauf der 10-jährigen Darlehenslaufzeit.

### 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

01.01.2018	3.667.566,58 €
31.12.2018	5.322.166,69 €
Veränderung	1.654.600,11 €

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

01.01.2018	10.560.646,16 €
31.12.2018	10.564.368,91 €
Veränderung	3.722,75 €

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

Darüber hinaus stellen die zweckgebundenen Einnahmen des kameralen Verwaltungshaushalts 2017 zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz Verbindlichkeiten dar, da die Beträge noch zweckentsprechend zu verwenden sind. Dieser Betrag hat sich zum Ende des Jahres 2018 auf 890.101,11 € reduziert (vergl. auch Fußnote zu den Ermächtigungsübertragungen 2018).

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 01.01.2018	Bilanzwert 31.12.2018
Verbindlichkeit aus Grabpflege	640,00 €	475,00 €
Nicht verwendete zweckgebundene Einnahmen des ehemaligen kameralen Verwaltungshaushalts 2017 bzw. neuen NKF-Haushalts 2018	1.163.718,06 €	890.101,11 €
Verbindlichkeit gegenüber Verwahrbereich	9.396.288,10 €	9.673.792,80 €
<b>Summe sonstige Verbindlichkeiten:</b>	<b>10.560.646,16 €</b>	<b>10.564.368,91 €</b>

#### 4.7 Erhaltene Anzahlungen

01.01.2018	955.226,62 €
31.12.2018	1.968.646,85 €
Veränderung	1.013.420,23 €

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 €
<b>Zwischensumme 01.01.2018:</b>	<b>955.226,62 €</b>
Zuschuss Gemeinde Recke 2018 (Sanierung der NW-Räume)	313.420,23 €
Öffentlicher Zuschuss 2018 Fachklinik Th. Morus, Norderney	700.000,00 €
<b>Gesamtsumme 31.12.2018</b>	<b>1.968.646,85 €</b>

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

01.01.2018	11.454.513,59 €
31.12.2018	12.062.109,10 €
Veränderung	607.595,51 €

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 wieder (Einzahlungen im alten Jahr, die der neuen Rechnungsperiode zuzuordnen sind).



# Anlagenpiegel (Anlage 1)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2017 €	Zugänge 2018 €	Abgänge 2018 €	Umbuchungen 2018 €	Abschreibungen 2018 €	Zuschreibungen 2018 €	kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) €	am 31.12.2018 €	am 31.12.2017 €
1 Immaterielle Vermögensgegenstände									
1.1 Software	6.444.764,03	475.907,83	0,00	0,00	2.306.503,60	0,00	7.394.257,59	4.614.168,26	6.444.764,03
2 Sachanlagen	743.104.589,88	26.196.635,29	4.675.708,27	0,00	25.307.263,41	0,00	813.666.088,00	739.318.253,49	743.104.589,88
2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.510.991,00	22,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.511.013,00	1.510.991,00
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	636.606.425,01	4.659.499,49	0,00	0,00	21.322.807,41	0,00	738.083.268,01	619.943.117,09	636.606.425,01
2.2.2 Bildungshäuser	41.460.204,23	0,00	0,00	0,00	1.486.399,77	0,00	42.454.303,54	39.973.804,46	41.460.204,00
2.2.2 Schulen	498.292.702,40	2.116.313,30	0,00	0,00	17.678.150,60	0,00	623.370.987,20	482.730.865,10	498.292.702,40
2.2.3 Verwaltungsgebäude	44.493.002,99	2.373.021,48	0,00	0,00	872.988,01	0,00	28.162.268,33	45.993.036,46	44.493.001,00
2.2.4 Sonstige Gebäude	52.360.515,39	170.164,71	0,00	0,00	1.285.269,03	0,00	44.095.708,94	51.245.411,07	51.920.519,01
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	61.548.004,17	0,00	0,00	0,00	2.218.728,83	0,00	69.936.745,66	59.329.275,34	61.548.004,17
2.5 Kunstgegenstände	0,00	63.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	224.067,58	43.269,98	6.560,69	0,00	57.103,10	0,00	333.802,25	203.673,77	224.067,58
2.6.1 Fahrzeuge	160.149,97	11.251,38	6.560,69	0,00	40.628,40	0,00	184.101,07	124.212,26	160.149,97
2.6.2 Maschinen und technische Anlagen	63.917,61	32.018,60	0,00	0,00	16.474,70	0,00	149.701,18	79.461,51	63.917,61
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.422.147,08	343.816,19	0,00	0,00	1.708.624,07	0,00	5.312.272,08	11.057.339,20	12.422.147,08
2.7.1 IT Hardware	2.522.655,46	111.768,12	0,00	0,00	1.276.877,80	0,00	3.678.119,98	1.357.545,78	2.522.655,46
2.7.2 IT Hardware Telefonie	637.340,74	72.778,01	0,00	0,00	280.683,46	0,00	766.076,56	429.435,29	637.340,74
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 - Gruppenbew	1.535.411,26	69.487,62	0,00	0,00	150.161,60	0,00	867.174,33	1.454.737,28	1.535.411,26
2.7.5 Sonstige BGA	0,00	89.782,44	0,00	0,00	901,21	0,00	901,21	88.881,23	0,00
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.792.955,04	21.087.027,63	4.669.147,58	0,00	0,00	0,00	0,00	47.210.835,09	30.792.955,04
3 Finanzanlagen	1.210.601.304,90	110.463.174,87	64.441.499,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1.256.622.980,29	1.210.601.304,90
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	18.933.937,58	920.327,73	45.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.808.285,31	18.933.937,58
3.2 Beteiligungen	5.271.116,47	0,00	7.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.263.416,47	5.271.116,47
3.3 Sondervermögen	8.955.522,90	0,00	8.082,53	0,00	0,00	0,00	0,00	8.947.440,37	8.955.522,90
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.171.350.115,06	109.542.847,14	64.270.583,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1.216.622.378,56	1.171.350.115,06
3.5 Ausleihungen	6.090.612,89	0,00	109.153,31	0,00	0,00	0,00	0,00	5.981.459,58	6.090.612,89
Summe	1.960.150.668,81	137.135.717,99	69.117.207,75	0,00	27.613.767,01	0,00	821.060.345,59	2.000.555.402,04	1.960.150.668,81

## Anlage 2 - Forderungsspiegel

Die Forderungen des Bistums Münster stellen sich zum Stichtag 31.12.2018 gegenüber der Eröffnungsbilanz wie folgt dar:

<b>Forderungsbereich</b>	<b>Forderung zum 01.01.18 in €</b>	<b>Forderung zum 31.12.18 in €</b>
Kirchensteuern	1.867.302,25 €	7.894.948,32 €
Zinsen etc. Bistum	839.366,78 €	574.407,51 €
Zinsen etc. Versorgungsab- sicherung	696.680,15 €	442.628,46 €
Sonstiger Bereich	878.449,-- €	831.639,78 €
Forderungen an Vorschuss- bereich	10.485.753,16 €	10.424.564,03 €
<b>Gesamtsumme aller Forde- rungen:</b>	<b>14.767.551,34 €</b>	<b>20.168.188,10 €</b>

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

### Anlage 3 - Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres 2018	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01. des Haushalts- jahres 2018
		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	19.060.577,89	4.364.752,23	11.522.075,88	3.173.749,78	22.968.295,03
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	60.088,95	0,00	44.748,04	15.340,91	76.738,87
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 von sonstigen öffentlichen Bereich	407.526,00	0,00	0,00	407.526,00	434.698,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	18.592.962,94	4.364.752,23	11.477.327,84	2.750.882,87	22.456.858,16
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 Kreditausnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.322.166,69				3.667.566,58
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. Erhaltene Anzahlungen	1.968.646,85				955.226,62
8. Sonstige Verbindlichkeiten	10.564.368,91				10.560.646,16
Summe aller Verbindlichkeiten	36.915.760,34				38.151.734,39

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

## Bistumshaushalt

### Ungenehmigte Überschreitungen 2018

SBA	Gliederung	Objekt	Gruppierung	BEW	Abweichung	Information
1	0216	00	55462	6000	2.134,62 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0232	00	55475	6150	3.402,40 €	nicht eingehaltene Finanzierung üpl.
1	0510	00	54250	0020	4.903,72 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0510	00	55261	0020	2.271,80 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0510	00	55471	0020	4.874,12 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	00	55461	6500	19.131,14 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	00	55666	6500	26.459,50 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	00	56465	6500	231.154,44 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	07	55475	6500	1.343.978,15 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	07	55666	6500	4.023,20 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	07	55670	6500	102.207,83 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	07	56461	6500	31.490,80 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	07	56463	6500	92.478,76 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0691	00	54630	6100	40.330,61 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0691	02	54610	6100	32.339,08 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0831	00	54280	6120	12.973,74 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0831	00	55262	6120	4.135,00 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0941	00	56960	0030	696,75 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	1110	13	41600	6240	- 0,58 €	nicht eingehaltene Finanzierung üpl.
1	1110	13	55463	0040	1.697,77 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	1110	13	55666	0040	969,89 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	1110	14	56960	0040	1.798,04 €	nicht eingehaltene Finanzierung üpl.
1	1110	14	57160	0040	317,75 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2210	00	55663	2010	205,05 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2210	00	57450	2010	1.222,50 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2210	06	55663	2010	1.348,00 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2214	04	55663	2010	205,71 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2216	00	55663	2010	494,14 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2220	12	55663	2208	7.254,47 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2220	12	55666	2208	663,54 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2220	12	56461	2208	757,38 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2520	00	54290	6120	10.142,89 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	3520	00	54290	6120	1.272,62 €	nicht eingehaltene Finanzierung üpl.
1	4573	00	57450	4000	635,69 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	5610	02	55463	2130	1.784,61 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	6314	00	56264	6150	15.571,20 €	nicht eingehaltene Finanzierung üpl.
1	7223	00	57500	6120	924,00 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	7227	00	55262	6120	62.265,78 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	7414	00	55671	4000	5.560,62 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	7512	00	57430	2010	3.534,41 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	7512	00	57450	2010	1.326,84 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	7515	00	57430	2010	129,51 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	7515	00	57450	2010	1.060,78 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	9100	00	57210	6240	290.916,04 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	9460	00	55475	6240	13.027,86 €	nicht eingehaltene Finanzierung üpl.
1	9600	00	55471	6240	470,00 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	9600	00	55475	6240	12.512,49 €	nicht eingehaltene Finanzierung üpl.
1	9600	04	54490	6120	166,64 €	unzulässige Mittelüberschreitung

## **Lagebericht Jahresabschluss**



## Lagebericht zum Jahresabschluss 2018 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)**

<b>Anlagevermögen</b>			<b>2.000.555.402,04</b>
	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.614.168,26 €	
	Sachanlagen	739.318.253,49 €	
	Finanzanlagen	1.256.622.980,29 €	
<b>Umlaufvermögen</b>			<b>109.325.082,50 €</b>
	Forderungen u. s. Vermögensgegenst.	20.168.188,10 €	
	Wertpapiere des Umlaufvermögens	35.881.046,00 €	
	Liquide Mittel	53.275.848,40 €	
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>			<b>9.635.280,25 €</b>
<b>Bilanzsumme</b>			<b>2.119.515.764,79 €</b>

Das gesamte Anlagevermögen stellt mit ca. 94,4 % den Schwerpunkt der Vermögensseite dar. Mit insgesamt ca. 739,3 Mio. Euro stellt das Sachanlagevermögen etwa 34,9 % des Gesamtvermögens dar. Dieses wird jährlich durch Abschreibungen gemindert. In der Ergebnisrechnung des Jahres 2018 sind Abschreibungen in Höhe von ca. 27,5 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 2018 liegt der Wert bei ca. 141,77 % (ohne Finanzanlagen rd. 82,6 %). Somit konnte der Substanzverlust in 2018 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		1.396.618.058,36 €
	Allgemeine Rücklage	1.201.953.521,39 €
	Deckungsrücklage	66.191.836,49 €
	Sonderrücklagen	31.566.487,12 €
	Ausgleichsrücklage	45.649.866,78 €
	Jahresüberschuss	51.256.346,58 €
Sonderposten		11.662.220,99 €
Rückstellungen		662.257.616,00 €
Verbindlichkeiten		36.915.760,34 €
Passive Rechnungsabgrenzung		12.062.109,10 €
Bilanzsumme		2.119.515.764,79 €

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. 65,9 %. 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 2018 um den Jahresüberschuss aus 2018. 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 31.12.2017 ermittelt. Die Entwicklung der Pensionsrückstellungen ist maßgebend vom unterstellten „Rechnungszins“ abhängig. Das neue versicherungsmath. Gutachten zum Stichtag 31.12.2018 wird dagegen Grundlage für die Haushaltsplanung 2020 sein und dem Kirchensteuerrat zu seiner September-Sitzung 2019 präsentiert.

Hinsichtlich der Vermögens- und Schuldenlage des Bistums Münster wird auch auf die Aussagen zur Bilanz zum 31.12.2018 verwiesen.



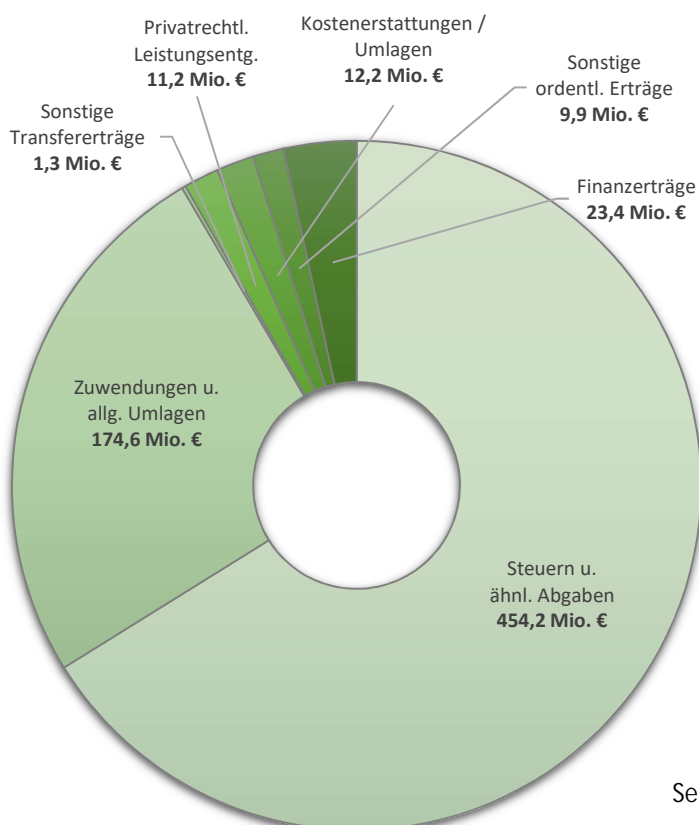
## Ertragslage

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:

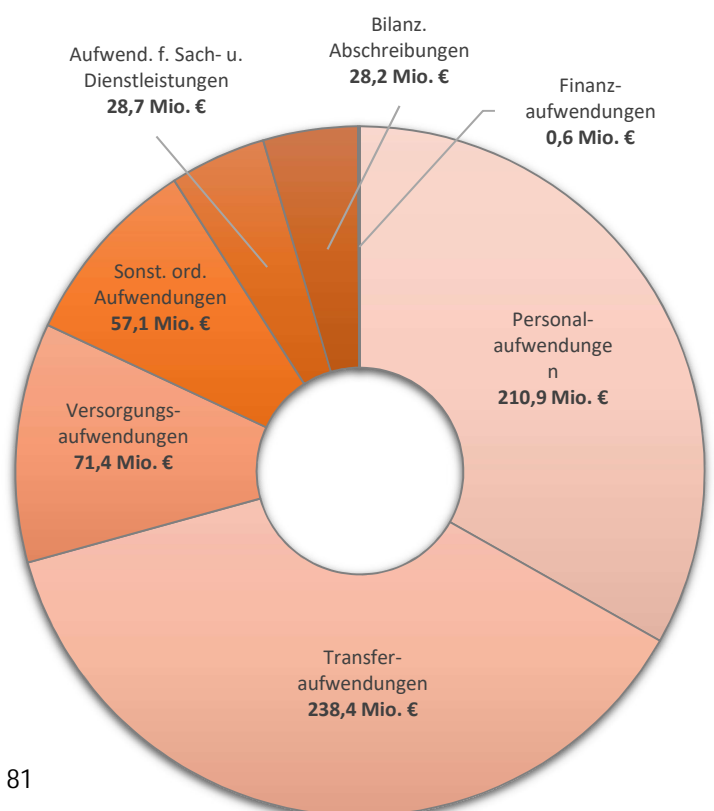
Ergebnisrechnung 2018			
	Plan fortgeschrieben (Mio. €)	Ergebnis (Mio. €)	Abweichung (Mio. €)
Ordentliche Erträge	641,0	663,2	-22,3
Ordentliche Aufwendungen	-702,3	-634,7	-67,6
Finanzerträge	20,7	23,4	-2,7
Finanzaufwendungen	-0,8	-0,6	-0,1
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-41,4</b>	<b>51,3</b>	<b>-92,7</b>

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 2018 weist der Jahresabschluss des Bistums Münster einen Jahresüberschuss von rd. 51,3 Mio. € aus, der der Ausgleichsrücklage zugeführt werden soll. Damit liegt der Überschuss nochmals um rd. 32,2 Mio. € über dem Überschuss lt. ursprünglicher Planung 2018 bzw. 92,7 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. 38,5 Mio. € gebildet. Gleichzeitig wurden aus dem Haushaltsjahr 2017 vorgetragene Ermächtigungsübertragungen (im fortgeschriebenen Ansatz 2018 enthalten) in einem Volumen von rd. 24,9 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 2018 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 (Kirchsteuern) erhöht sich unter Betrachtung des seitens des Bistums für Schulen aufzubringenden Nettoaufwandes 2018 auf	84,5 %
Personalintensität	Anteil der „direkten“ Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen.	33,2 %
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. 55,0 %.	37,6 %

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.

<b>Finanzrechnung 2018</b>			
	<b>Plan fortgeschrieben (Mio. €)</b>	<b>Ergebnis (Mio. €)</b>	<b>Abweichung (Mio. €)</b>
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3,2	88,8	-85,6
Saldo aus Investitionstätigkeit	-55,6	-66,9	11,3
<b>Finanzmittelüberschuss (+) Finanzmittelfehlbetrag (-)</b>	<b>-52,4</b>	<b>21,9</b>	<b>-74,3</b>
Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	0,1	0,1	0,0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-3,9	-3,9	0,0
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3,8</b>	<b>-3,8</b>	<b>0,0</b>
<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-56,2</b>	<b>18,1</b>	<b>-74,3</b>

Hinsichtlich des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit gelten die Aussagen zur Ergebnisrechnung sinngemäß (Abweichung Einzahlungen: - 20,3 Mio. €; Auszahlungen: - 65,34 Mio. €). Der Saldo aus Investitionstätigkeit ist dagegen darauf zurückzuführen, dass nicht alle geplanten Investitionen durchgeführt werden konnten und hierfür weitere Ermächtigungsübertragungen in einer Größenordnung von 28,6 Mio. € gebildet wurden.

Tatsächlich hat sich der Bestand an eigenen Finanzmitteln im Haushaltsjahr 2018 damit um rd. 18,4 Mio. erhöht. Die Zahlungsfähigkeit des Bistums Münster war damit im Jahr 2018 zu jeder Zeit sichergestellt. Liquiditätskredite wurden zu keinem Zeitpunkt aufgenommen. Einschl. des Anfangsbestandes an Finanzmitteln belaufen sich die liquiden Mittel zum Jahresabschluss 2018 auf rd. 53,3 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 rd. 80 %. 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 31.12.2017.

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

Rechnungszinssatz	2,75 %
Rententrend	2,00 % bis 2019, 1,75 % ab 2020
Pensionseintritt Laien	64 Jahre
Pensionseintritt Priester	73 Jahre
Kopfschadenstatistik (Beihilfen)	Beamte: 90 % Laien: 80 % Priester: 110 %
Richttafeln	2005

Die Bilanzposition der Pensionsrückstellungen setzt sich aus folgenden Einzelbeträgen zusammen und verhält sich zum versicherungsmath. Barwert (Stichtag 31.12.2017) wie folgt:

	<b>Rückstellung 01.01.2018</b>	<b>Rückstellung 31.12.2018</b>	<b>Versicherungs- Barwert 31.12.2017</b>
Geistliche	396.252.237,66 €	402.337.477,78 €	400.634.827,00 €
Laien (BGV, Schulen, Pfarrhaushälterinnen, übriger Bereich)	239.327.580,55 €	245.494.538,22 €	244.866.583,00 €
Katholische Hochschule (Katho)*	0,00	0,00 (bei Laien enth.)	2.330.606,00 €
<b>Gesamtsumme Pensionsrückstellungen:</b>	<b>635.579.818,21 €</b>	<b>647.832.016,00 €</b>	<b>647.832.016,00 €</b>
<b>Unterdeckung im Vergleich Rückstellung/Barwert</b>	<b>0,00 %</b>		

\*vergl. KSTR-Information Nov. 2018

Auf der Grundlage des aktuellen versicherungsmath. Gutachtens zum 31.12.2017 ist der versicherungsmath. Barwert damit in voller Höhe abgesichert (100,00 %). Gleichwohl darf nicht verkannt werden, dass der dem Gutachten zugrunde liegende Zinssatz von 2,75 % im Rechnungsjahr 2018 nicht erreicht worden ist. Im Ergebnis wurden die benötigten Erträge um rd. 3,4 Mio. € unterschritten. Darüber hinaus ist mittelfristig nicht davon auszugehen, dass sich das Zinsumfeld positiver entwickeln wird. Dies wird bezogen auf die Anlagen des Bistums zur Folge haben, dass auslaufende längerfristige Anlagen im festverzinslichen Bereich zu einer weiteren Verschlechterung der Ertragssituation führen werden. Entsprechend hat die Diözesanverwaltung die unterstellte Verzinsung im neuen Gutachten zum 31.12.2018 mit einer abgesenkten Verzinsung von 2,5 % beauftragt. Die entsprechenden Ergebnisse werden unmittelbar in die Haushaltsplanung 2020 einfließen und dem Kirchensteuerrat zu seiner September-Sitzung 2019 vorgestellt. Von einer neuerlichen, nicht unerheblichen „Unterdeckung“ ist auszugehen.

Andererseits stehen dieser Entwicklung zum Stichtag 31.12.2018 maßgebend aus dem Bereich der sog. Spezialfonds/Spezialisten sog. „stille Reserven“ von rd. 55 Mio. € gegenüber.

### **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:

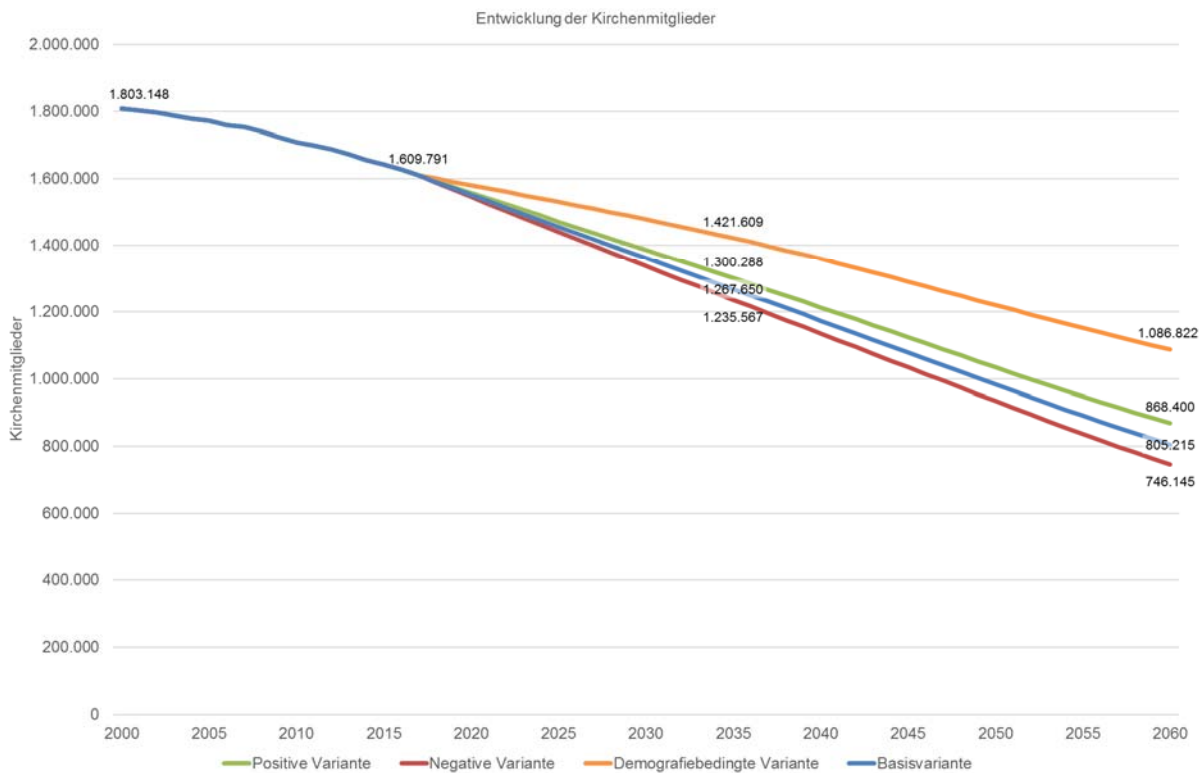
### **Methodik und Datengrundlage**

Ausgangspunkt der Projektion ist der regionale, alters- und geschlechtsspezifische Aufbau der Kirchenmitglieder einer Diözese. Dieser wurde unter Verwendung eines Kohorten-Komponenten-Modells von 2017 Jahr für Jahr bis 2060 fortgeschrieben. Um den jeweiligen Mitgliederstand von Diözesen und Landeskirchen im Folgejahr zu berechnen, wurden unterjährige Taufen, Sterbefälle, Wanderungsbewegungen, Aufnahmen und Austritte berücksichtigt. Die Daten zur Vorausberechnung der Kirchenmitglieder stammen sowohl vom Statistischen Bundesamt als auch aus von den jeweiligen Diözesen selbst. Annahmen zu Fertilität, Außenwanderungssaldo und fernerer Lebenserwartung orientieren sich an der 13. Koordinierten Bevölkerungsvorausberechnung des Bundes. Kirchenspezifische Daten zur alters- und geschlechtsspezifischen Aufteilung von Mitgliedern, Austritten, Aufnahmen und Taufen in den Diözesen stammen aus dem jeweiligen kirchlichen Meldewesen der 27 Diözesen. Die Mitgliederzahlen bis einschließlich 2017 entsprechen den gemeldeten Ist-Werten der jeweiligen Diözese. 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.

Die für die Vorausberechnung der Kirchensteuer notwendigen Daten basieren auf den Daten des Statistischen Bundesamts, insbesondere aus der Lohn- und Einkommensteuerstatistik für das Jahr 2014.

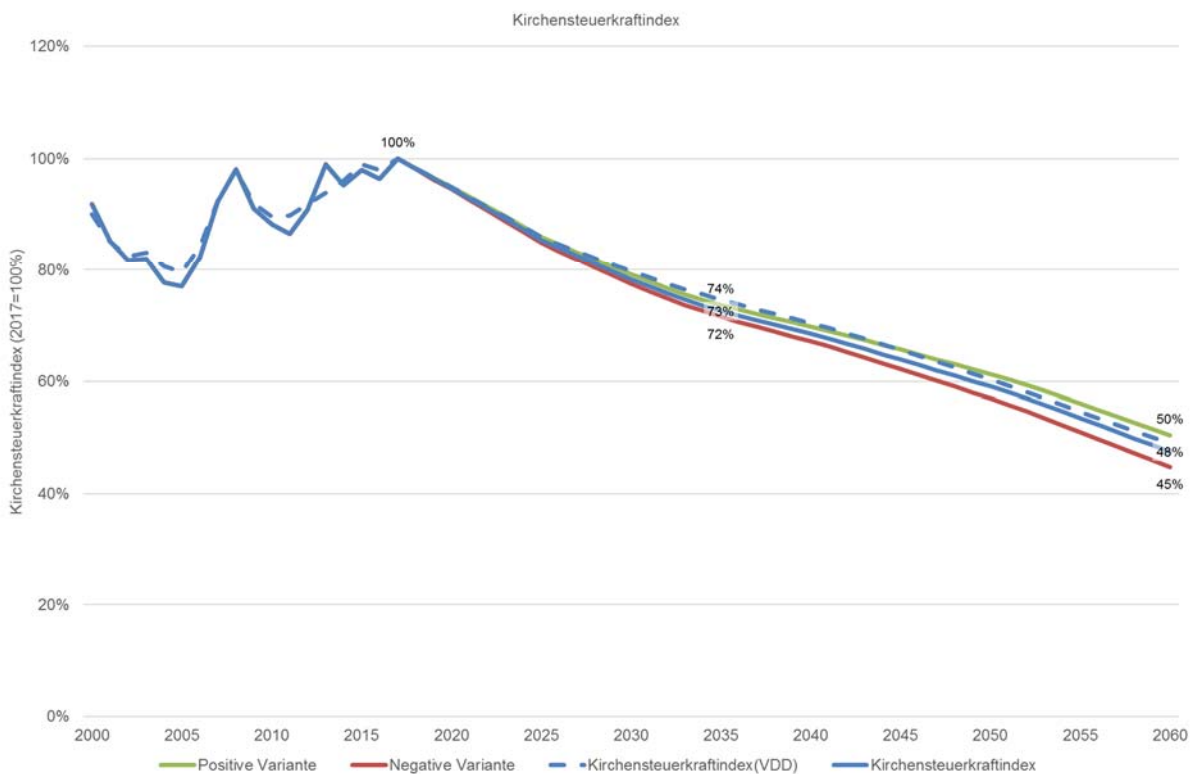
Bei den Grunddaten im Basisjahr sind neben den Kirchenmitgliedern auch die Steuerzahlenden enthalten. Diese Zahl, basiert auf der Lohn- und Einkommenssteuerstatistik 2014 und wurde bis zum Basisjahr 2017 fortgeschrieben. Das Kirchensteueraufkommen ist das der EKD bzw. dem VDD gemeldete Bruttoaufkommen, also vor Abzug der staatlichen Verwaltungs- und Hebegebühren und einschließlich der Clearing- Vorauszahlungen. Nicht enthalten ist die direkt von den Banken abgeführte Abgeltungssteuer auf Kapitalerträge.

Der Parameter Kirchensteuerkraft bildet die Basis für die Ausgabenentwicklung bzw. den Kirchensteuerkraftindex (vgl. nachfolgende Abbildungen). 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.



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

Aus dieser Entwicklung hat die Forschungsgruppe „Generationenverträge“ unter Einbeziehung einer Preissteigerungsrate und unterstellten wirtschaftlichen Entwicklungen (Basis Lohn- und Einkommensteuerstatistik 2014) nachfolgende Entwicklung des Kirchensteuerkraftindex für den NRW-Teil des Bistums Münster abgeleitet:

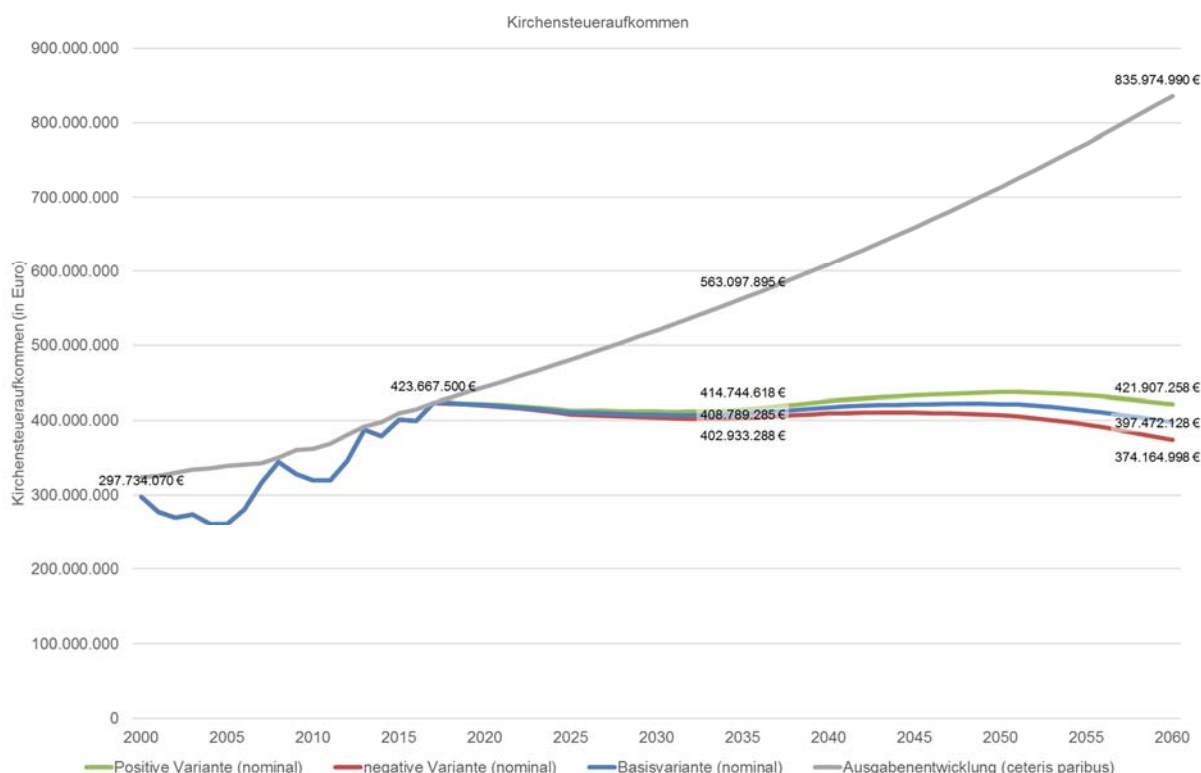


Quelle: Gutmann und Peters (2019) auf Basis von Statistisches Bundesamt (2018), Verband der Diözesen Deutschlands (2018).

## Projektion der Kirchensteuer

Die Kirchensteuerentwicklung wird nominal - und nicht kaufkraftbereinigt - dargestellt. Dieser Entwicklung wird die kaufkraftbereinigte Entwicklung des Kirchensteueraufkommens 2017 gegenübergestellt. Diesem als Ausgabenentwicklung bezeichneten Kirchensteuerkraftvergleich liegt ein „kirchlicher Warenkorb“ zugrunde, der die Entwicklung der Löhne und Gehälter mit 70 %, die Baupreise mit 20 % und die Verbraucherpreise mit 10 % berücksichtigt. Um das Ausgabenniveau des Jahres 2017 halten zu können, müsste die Kirchensteuer entsprechend der in der nachfolgenden Grafik enthaltenen grauen Ausgabenentwicklung ansteigen. Die Differenz zwischen dieser und der Kirchensteuerentwicklung entspricht dem realen Kaufkraftverlust. Für die Basisvariante wird entsprechend eines Konjunkturzyklus die Entwicklung der vergangenen 20 Jahre unterstellt. Wird eine bessere Entwicklung der Löhne und Gehälter, beispielweise die der vergangenen 5 Jahre angenommen; entwickelt sich in der Folge das Kirchensteueraufkommen entsprechend besser. Aufgrund der personalkostenintensiven kirchlichen Ausgabenstruktur steigt allerdings auch das Ausgabenvolumen, so dass sich ein Kaufkraftverlust in ähnlicher Höhe ergibt.

Wichtig ist der Hinweis, dass aufgrund der langfristigen Perspektive der Projektion die vorliegenden Ergebnisse keine kurzfristige Prognose für den Haushalts- bzw. Wirtschaftsplan abbilden. Kurzfristig sind aufgrund konjunktureller Schwankungen erhebliche Abweichungen nicht auszuschließen.



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

Die Studie stellt eine erste wissenschaftlich fundierte Grundlage für die zukünftige Entwicklung der Mitglieder und der „Kirchensteuerkraft“ des Bistums Münster dar und untermauert die eigenen von der Diözesanverwaltung in den Vorjahren bereits angestellten Entwicklungstendenzen. Zusammengefasst ergeben sich aus der Studie - ausgehend von den Echtdateen bis 2017 - nach derzeitigem Stand in den nächsten gut 20 Jahren in der Basisvariante nachfolgende Prognosen:



	<b>Mitglieder</b>	<b>Kirchensteuer- zahler</b>	<b>Kirchensteuer- kraftindex</b>
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 %
<b>Vergleich 2017 - 2040 in %</b>	<b>-27 %</b>	<b>-30%</b>	<b>-32%</b>

Die Studie bestätigt unmissverständlich, dass alle Verantwortlichen als katholische Kirche 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.

Perspektivisch bedarf die erstmals erstellte Studie einer regelmäßigen Fortschreibung und eines Abgleichs mit tatsächlichen Entwicklungen. Gründe hierfür sind die aktuell deutlich schlechter verlaufenden Austrittszahlen 2018 ff. sowie die sich abzeichnende schwächere Konjunktorentwicklung mit entsprechenden Auswirkungen im Bereich der Kirchen-Einkommensteuer.

Darüber hinaus und davon unabhängig sind alle Produktbereiche und Produktgruppen mit der gemäß Haushaltsplanung 2020 vollzogenen NKF-Umstellung und damit einhergehenden erstmals möglichen Darstellung eines 3-jährigen Vergleichszeitraumes (2018 - 2020) und zuvor erfolgter Herausrechnung von nur temporären Belastungen (z. B. im Bereich der Versorgungsabsicherung) einer entsprechenden Zukunftsbetrachtung mit sich anschließenden strategischen Entscheidungen zu unterziehen.



**Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung 2018**

**Produktbereich Diözesanleitung**  
**Ergebnisrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.000,00	150.000,00	154.930,20	-4.930,20	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	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.800,00	32.800,00	301.136,06	-268.336,06	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	20.700,00	20.700,00	108.079,09	-87.379,09	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>206.500,00</b>	<b>206.500,00</b>	<b>564.145,35</b>	<b>-357.645,35</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-7.452.080,00	-7.452.880,00	-7.852.140,76	399.260,76	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-929.607,00	-1.548.666,89	-1.497.361,64	-51.305,25	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.349.698,00	-1.354.278,00	-1.303.406,65	-50.871,35	-4.174,55
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-579.850,00	-2.293.667,00	-2.126.347,61	-167.319,39	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-10.311.235,00</b>	<b>-12.649.491,89</b>	<b>-12.779.256,66</b>	<b>129.764,77</b>	<b>-4.174,55</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.104.735,00</b>	<b>-12.442.991,89</b>	<b>-12.215.111,31</b>	<b>-227.880,58</b>	<b>-4.174,55</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.104.735,00</b>	<b>-12.442.991,89</b>	<b>-12.215.111,31</b>	<b>-227.880,58</b>	<b>-4.174,55</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-10.104.735,00</b>	<b>-12.442.991,89</b>	<b>-12.215.111,31</b>	<b>-227.880,58</b>	<b>-4.174,55</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen					
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>					

**Produktbereich Diözesanleitung**  
**Finanzrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.000	150.000,00	154.930,20	-4.930,20	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	3.000	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.800	32.800,00	301.761,06	-268.961,06	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	20.700	20.700,00	108.079,09	-87.379,09	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>206.500,00</b>	<b>206.500,00</b>	<b>564.770,35</b>	<b>-358.270,35</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-7.452.080	-7.452.880,00	-7.852.203,19	399.323,19	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-929.607	-1.548.666,89	-1.487.165,97	-61.500,92	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-1.349.698	-1.354.278,00	-1.313.453,65	-40.824,35	-4.174,55
15	Sonstige Auszahlungen	-579.850	-2.293.667,00	-2.116.549,85	-177.117,15	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.311.235,00</b>	<b>-12.649.491,89</b>	<b>-12.769.372,66</b>	<b>119.880,77</b>	<b>-4.174,55</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.104.735,00</b>	<b>-12.442.991,89</b>	<b>-12.204.602,31</b>	<b>-238.389,58</b>	<b>-4.174,55</b>
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
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken 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	-8.000,00	-8.000,00	-1.633,99	-6.366,01	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	-29.036,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-1.633,99</b>	<b>-6.366,01</b>	<b>-29.036,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-1.633,99</b>	<b>-6.366,01</b>	<b>-29.036,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-10.112.735,00</b>	<b>-12.450.991,89</b>	<b>-12.206.236,30</b>	<b>-244.755,59</b>	<b>-33.210,55</b>
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
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-10.112.735,00</b>	<b>-12.450.991,89</b>	<b>-12.206.236,30</b>	<b>-244.755,59</b>	<b>-33.210,55</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>40</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-10.112.735,00</b>	<b>-12.450.991,89</b>	<b>-12.206.236,30</b>	<b>-244.755,59</b>	<b>-33.210,55</b>

## Produktgruppe Leitung

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.000	150.000,00	154.930,20	-4.930,20
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	10.000,00	98.000,00	-88.000,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>160.000</b>	<b>160.000,00</b>	<b>252.930,20</b>	<b>-92.930,20</b>
11	Personalaufwendungen	-944.470	-944.470,00	-1.024.721,83	80.251,83
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-500	-13.500,00	-9.386,72	-4.113,28
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-755.950	-755.950,00	-714.896,15	-41.053,85
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-238.850	-266.850,00	-214.807,12	-52.042,88
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.939.770</b>	<b>-1.980.770,00</b>	<b>-1.963.811,82</b>	<b>-16.958,18</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.779.770</b>	<b>-1.820.770,00</b>	<b>-1.710.881,62</b>	<b>-109.888,38</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.779.770</b>	<b>-1.820.770,00</b>	<b>-1.710.881,62</b>	<b>-109.888,38</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.779.770</b>	<b>-1.820.770,00</b>	<b>-1.710.881,62</b>	<b>-109.888,38</b>

## Produktgruppe Leitung

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Offizialat

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.000	25.000,00	20.376,04	4.623,96
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000,00</b>	<b>20.376,04</b>	<b>4.623,96</b>
11	Personalaufwendungen	-610.980	-610.980,00	-647.449,06	36.469,06
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.000	-15.000,00	-19.874,12	4.874,12
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.350	-12.350,00	-6.567,94	-5.782,06
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-638.330</b>	<b>-638.330,00</b>	<b>-673.891,12</b>	<b>35.561,12</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-613.330</b>	<b>-613.330,00</b>	<b>-653.515,08</b>	<b>40.185,08</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-613.330</b>	<b>-613.330,00</b>	<b>-653.515,08</b>	<b>40.185,08</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-613.330</b>	<b>-613.330,00</b>	<b>-653.515,08</b>	<b>40.185,08</b>

## Produktgruppe Offizialat

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Öffentlichkeitsarbeit

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	210.267,23	-210.267,23	
7	Sonstige ordentliche Erträge	3.200	3.200,00	2.627,71	572,29	
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200,00</b>	<b>212.894,94</b>	<b>-209.694,94</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-1.561.110	-1.561.910,00	-1.601.809,29	39.899,29	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-875.107	-1.232.168,89	-1.232.029,81	-139,08	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-5.550	-5.550,00	-4.745,00	-805,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.850	-1.615.565,00	-1.567.222,63	-48.342,37	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.534.617</b>	<b>-4.415.193,89</b>	<b>-4.405.806,73</b>	<b>-9.387,16</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.531.417</b>	<b>-4.411.993,89</b>	<b>-4.192.911,79</b>	<b>-219.082,10</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.531.417</b>	<b>-4.411.993,89</b>	<b>-4.192.911,79</b>	<b>-219.082,10</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.531.417</b>	<b>-4.411.993,89</b>	<b>-4.192.911,79</b>	<b>-219.082,10</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Öffentlichkeitsarbeit

### Teilfinanzrechnung

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



## Produktgruppe Prävention und Machtmissbrauch

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000,00	0,00	3.000,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.278,26	-2.278,26
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.278,26</b>	<b>721,74</b>
11	Personalaufwendungen	-291.750	-291.750,00	-306.453,50	14.703,50
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-261.585	-261.585,00	-261.585,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-161.700	-242.052,00	-233.580,86	-8.471,14
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-715.035</b>	<b>-795.387,00</b>	<b>-801.619,36</b>	<b>6.232,36</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-712.035</b>	<b>-792.387,00</b>	<b>-799.341,10</b>	<b>6.954,10</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-712.035</b>	<b>-792.387,00</b>	<b>-799.341,10</b>	<b>6.954,10</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-712.035</b>	<b>-792.387,00</b>	<b>-799.341,10</b>	<b>6.954,10</b>

## Produktgruppe Prävention und Machtmissbrauch

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Räte

### Teilergebnisrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-168.470	-168.470,00	-176.933,67	8.463,67	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.000	-15.000,00	0,00	-15.000,00	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	-55.400	-58.282,00	-36.769,56	-21.512,44	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-238.870</b>	<b>-241.752,00</b>	<b>-213.703,23</b>	<b>-28.048,77</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-238.870</b>	<b>-241.752,00</b>	<b>-213.703,23</b>	<b>-28.048,77</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-238.870</b>	<b>-241.752,00</b>	<b>-213.703,23</b>	<b>-28.048,77</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-238.870</b>	<b>-241.752,00</b>	<b>-213.703,23</b>	<b>-28.048,77</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Räte

### Teilfinanzrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Mittelinstanzen

### Teilergebnisrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
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	7.800	7.800,00	8.212,56	-412,56	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	7.500	7.500,00	7.451,38	48,62	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>15.300</b>	<b>15.300,00</b>	<b>15.663,94</b>	<b>-363,94</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-1.071.930	-1.071.930,00	-1.098.645,74	26.715,74	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.000	-24.500,00	-15.825,36	-8.674,64	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-320.000	-324.580,00	-317.067,50	-7.512,50	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.500	-23.100,00	-16.574,70	-6.525,30	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.432.430</b>	<b>-1.444.110,00</b>	<b>-1.448.113,30</b>	<b>4.003,30</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.417.130</b>	<b>-1.428.810,00</b>	<b>-1.432.449,36</b>	<b>3.639,36</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.417.130</b>	<b>-1.428.810,00</b>	<b>-1.432.449,36</b>	<b>3.639,36</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.417.130</b>	<b>-1.428.810,00</b>	<b>-1.432.449,36</b>	<b>3.639,36</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Mittelinstanzen

### Teilfinanzrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	-8.000	-8.000,00	-1.633,99	-6.366,01	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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-1.633,99</b>	<b>-6.366,01</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-1.633,99</b>	<b>-6.366,01</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-1.176.610	-1.176.610,00	-1.376.530,33	199.920,33	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-248.498,00	-220.245,63	-28.252,37	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-6.613	-6.613,00	-5.113,00	-1.500,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.200	-75.468,00	-50.824,80	-24.643,20	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.185.423</b>	<b>-1.507.189,00</b>	<b>-1.652.713,76</b>	<b>145.524,76</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.185.423</b>	<b>-1.507.189,00</b>	<b>-1.652.713,76</b>	<b>145.524,76</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.185.423</b>	<b>-1.507.189,00</b>	<b>-1.652.713,76</b>	<b>145.524,76</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.185.423</b>	<b>-1.507.189,00</b>	<b>-1.652.713,76</b>	<b>145.524,76</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Revision und Wirtschaftlichkeit

### Teilergebnrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	60.001,97	-60.001,97
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>60.001,97</b>	<b>-60.001,97</b>
11	Personalaufwendungen	-1.626.760	-1.626.760,00	-1.619.597,34	-7.162,66
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.626.760</b>	<b>-1.626.760,00</b>	<b>-1.619.597,34</b>	<b>-7.162,66</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.626.760</b>	<b>-1.626.760,00</b>	<b>-1.559.595,37</b>	<b>-67.164,63</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.626.760</b>	<b>-1.626.760,00</b>	<b>-1.559.595,37</b>	<b>-67.164,63</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.626.760</b>	<b>-1.626.760,00</b>	<b>-1.559.595,37</b>	<b>-67.164,63</b>

## Produktgruppe Revision und Wirtschaftlichkeit

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktbereich Überfarrliche Seelsorge

### Ergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.250,00	277.612,00	356.867,22	-79.255,22
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	180.550,00	187.005,00	159.306,28	27.698,72
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	669.900,00	691.595,00	673.484,16	18.110,84
7	Sonstige ordentliche Erträge	53.200,00	111.300,00	145.951,31	-34.651,31
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.182.900,00</b>	<b>1.267.512,00</b>	<b>1.335.608,97</b>	<b>-68.096,97</b>
11	Personalaufwendungen	-7.246.938,00	-7.480.561,00	-7.216.132,38	-264.428,62
12	Versorgungsaufwendungen	-106.773,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-282.350,00	-370.986,54	-263.968,74	-107.017,80
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	-20.708,33	20.708,33
15	Transferaufwendungen	-12.218.630,00	-11.466.266,83	-7.341.821,83	-4.124.445,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.769.703,00	-1.942.774,00	-1.861.138,36	-81.635,64
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-21.624.394,00</b>	<b>-21.260.588,37</b>	<b>-16.703.769,64</b>	<b>-4.556.818,73</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-20.441.494,00</b>	<b>-19.993.076,37</b>	<b>-15.368.160,67</b>	<b>-4.624.915,70</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-20.441.494,00</b>	<b>-19.993.076,37</b>	<b>-15.368.160,67</b>	<b>-4.624.915,70</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-20.441.494,00</b>	<b>-19.993.076,37</b>	<b>-15.368.160,67</b>	<b>-4.624.915,70</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>					
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>				

**Produktbereich Überfarrliche Seelsorge**  
**Finanzrechnung**

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.250,00	277.612,00	298.981,90	-21.369,90	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	180.550,00	187.005,00	164.615,54	22.389,46	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	669.900,00	691.595,00	681.608,72	9.986,28	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	53.200,00	111.300,00	144.916,74	-33.616,74	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.182.900,00</b>	<b>1.267.512,00</b>	<b>1.290.122,90</b>	<b>-22.610,90</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-7.246.938,00	-7.480.561,00	-7.215.832,38	-264.728,62	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-106.773	0,00	-3.249,76	3.249,76	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-282.350,00	-370.986,54	-264.603,20	-106.383,34	-52.384,72
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-12.218.630,00	-11.466.266,83	-7.258.648,00	-4.207.618,83	-2.911.159,10
15	Sonstige Auszahlungen	-1.769.703,00	-1.942.774,00	-1.858.805,92	-83.968,08	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-21.624.394,00</b>	<b>-21.260.588,37</b>	<b>-16.601.139,26</b>	<b>-4.659.449,11</b>	<b>-2.963.543,82</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-20.441.494,00</b>	<b>-19.993.076,37</b>	<b>-15.311.016,36</b>	<b>-4.682.060,01</b>	<b>-2.963.543,82</b>
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
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken 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	-28.000,00	-28.000,00	0,00	-28.000,00	-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
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-20.469.494,00</b>	<b>-20.021.076,37</b>	<b>-15.311.016,36</b>	<b>-4.710.060,01</b>	<b>-2.971.543,82</b>
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
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-20.469.494,00</b>	<b>-20.021.076,37</b>	<b>-15.311.016,36</b>	<b>-4.710.060,01</b>	<b>-2.971.543,82</b>
38	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	8.968,32	-8.968,32	0,00
39	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	45.712,58	-45.712,58	0,00
<b>40</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-20.469.494,00</b>	<b>-20.021.076,37</b>	<b>-15.256.335,46</b>	<b>-4.764.740,91</b>	<b>-2.971.543,82</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
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	51.500	51.500,00	4.316,80	47.183,20	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	1.200,00	1.629,85	-429,85	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.100	2.100,00	0,00	2.100,00	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>53.800</b>	<b>54.800,00</b>	<b>5.946,65</b>	<b>48.853,35</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-718.960	-718.960,00	-663.679,74	-55.280,26	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-64.000	-63.227,00	-53.472,53	-9.754,47	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-204.550	-266.435,00	-218.516,41	-47.918,59	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-987.510</b>	<b>-1.048.622,00</b>	<b>-935.668,68</b>	<b>-112.953,32</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-933.710</b>	<b>-993.822,00</b>	<b>-929.722,03</b>	<b>-64.099,97</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-933.710</b>	<b>-993.822,00</b>	<b>-929.722,03</b>	<b>-64.099,97</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-933.710</b>	<b>-993.822,00</b>	<b>-929.722,03</b>	<b>-64.099,97</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Produktgruppe Bistumsarchiv

### Teilergebnisrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
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	4.500	4.500,00	1.649,75	2.850,25	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.564,02	-4.564,02	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500,00</b>	<b>6.213,77</b>	<b>-1.713,77</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-526.610	-526.610,00	-531.518,16	4.908,16	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.000	-55.000,00	-50.331,98	-4.668,02	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	-9.000	-9.000,00	-7.258,99	-1.741,01	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-590.610</b>	<b>-590.610,00</b>	<b>-589.109,13</b>	<b>-1.500,87</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-586.110</b>	<b>-586.110,00</b>	<b>-582.895,36</b>	<b>-3.214,64</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-586.110</b>	<b>-586.110,00</b>	<b>-582.895,36</b>	<b>-3.214,64</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-586.110</b>	<b>-586.110,00</b>	<b>-582.895,36</b>	<b>-3.214,64</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Bistumsarchiv

### Teilfinanzrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Kinder- und Jugendseelsorge

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.000,00	75.000,00	75.000,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.200,00	13.200,00	8.441,41	4.758,59
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.700,00	8.700,00	9.100,14	-400,14
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.100	2.100,00	3.571,37	-1.471,37
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>96.112,92</b>	<b>2.887,08</b>
11	Personalaufwendungen	-754.700,00	-753.075,00	-701.166,07	-51.908,93
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.600,00	-74.997,00	-72.724,13	-2.272,87
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-93.800,00	-93.173,00	-90.839,00	-2.334,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-166.850,00	-165.705,00	-151.021,75	-14.683,25
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.086.950,00</b>	<b>-1.086.950,00</b>	<b>-1.015.750,95</b>	<b>-71.199,05</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-987.950,00</b>	<b>-987.950,00</b>	<b>-919.638,03</b>	<b>-68.311,97</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-987.950,00</b>	<b>-987.950,00</b>	<b>-919.638,03</b>	<b>-68.311,97</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-987.950,00</b>	<b>-987.950,00</b>	<b>-919.638,03</b>	<b>-68.311,97</b>

## Produktgruppe Kinder- und Jugendseelsorge

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-15.000	-15.000,00	0,00	-15.000,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>

## Produktgruppe Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.000	131.000,00	131.414,73	-414,73
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000	10.000,00	8.260,00	1.740,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	32.595,00	33.834,02	-1.239,02
7	Sonstige ordentliche Erträge	8.300	8.300,00	9.642,37	-1.342,37
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>153.300</b>	<b>181.895,00</b>	<b>183.151,12</b>	<b>-1.256,12</b>
11	Personalaufwendungen	-1.841.850	-1.843.628,00	-1.844.259,67	631,67
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.500	-26.000,00	-18.124,39	-7.875,61
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-106.400	-175.336,13	-164.027,88	-11.308,25
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-761.500	-806.431,00	-797.425,65	-9.005,35
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.732.250</b>	<b>-2.851.395,13</b>	<b>-2.823.837,59</b>	<b>-27.557,54</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.578.950</b>	<b>-2.669.500,13</b>	<b>-2.640.686,47</b>	<b>-28.813,66</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.578.950</b>	<b>-2.669.500,13</b>	<b>-2.640.686,47</b>	<b>-28.813,66</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.578.950</b>	<b>-2.669.500,13</b>	<b>-2.640.686,47</b>	<b>-28.813,66</b>

## Produktgruppe Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Allgemeine überpfarrliche Seelsorge

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.300	46.100,00	31.367,54	14.732,46
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.700	23.155,00	28.159,32	-5.004,32
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	590.500	593.600,00	578.004,61	15.595,39
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.250	59.350,00	57.968,89	1.381,11
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>632.750</b>	<b>722.205,00</b>	<b>695.500,36</b>	<b>26.704,64</b>
11	Personalaufwendungen	-2.024.410	-2.257.880,00	-2.130.416,09	-127.463,91
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.500	-134.639,54	-71.075,93	-63.563,61
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	-20.708,33	20.708,33
15	Transferaufwendungen	-4.998.100	-3.564.591,86	-709.695,14	-2.854.896,72
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-183.700	-250.551,00	-189.928,63	-60.622,37
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.257.710</b>	<b>-6.207.662,40</b>	<b>-3.121.824,12</b>	<b>-3.085.838,28</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.624.960</b>	<b>-5.485.457,40</b>	<b>-2.426.323,76</b>	<b>-3.059.133,64</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.624.960</b>	<b>-5.485.457,40</b>	<b>-2.426.323,76</b>	<b>-3.059.133,64</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-6.624.960</b>	<b>-5.485.457,40</b>	<b>-2.426.323,76</b>	<b>-3.059.133,64</b>

## Produktgruppe Allgemeine überpfarrliche Seelsorge

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Flüchtlingshilfe

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.030.000	-1.116.650,00	-229.313,10	-887.336,90	-8.600,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.030.000</b>	<b>-1.116.650,00</b>	<b>-229.313,10</b>	<b>-887.336,90</b>	<b>-8.600,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.030.000</b>	<b>-1.116.650,00</b>	<b>-229.313,10</b>	<b>-887.336,90</b>	<b>-8.600,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.030.000</b>	<b>-1.116.650,00</b>	<b>-229.313,10</b>	<b>-887.336,90</b>	<b>-8.600,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.030.000</b>	<b>-1.116.650,00</b>	<b>-229.313,10</b>	<b>-887.336,90</b>	<b>-8.600,00</b>

## Produktgruppe Flüchtlingshilfe

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Kirchenfoyer

### Teilergebnisrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-125.000	-125.000,00	-125.000,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-125.000</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-125.000</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-125.000</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-125.000</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Kirchenfoyer

### Teilfinanzrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Dom

### Teilergebnisrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.190.030	-1.616.864,84	-1.281.395,92	-335.468,92	-89.801,58
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.190.030</b>	<b>-1.616.864,84</b>	<b>-1.281.395,92</b>	<b>-335.468,92</b>	<b>-89.801,58</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.190.030</b>	<b>-1.616.864,84</b>	<b>-1.281.395,92</b>	<b>-335.468,92</b>	<b>-89.801,58</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.190.030</b>	<b>-1.616.864,84</b>	<b>-1.281.395,92</b>	<b>-335.468,92</b>	<b>-89.801,58</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.190.030</b>	<b>-1.616.864,84</b>	<b>-1.281.395,92</b>	<b>-335.468,92</b>	<b>-89.801,58</b>

## Produktgruppe Dom

### Teilfinanzrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Jugendverbände

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.500	36.500,00	36.654,50	-154,50
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>36.500</b>	<b>36.500,00</b>	<b>36.654,50</b>	<b>-154,50</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.218.500	-2.218.500,00	-2.218.486,00	-14,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.218.500</b>	<b>-2.218.500,00</b>	<b>-2.218.486,00</b>	<b>-14,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.182.000</b>	<b>-2.182.000,00</b>	<b>-2.181.831,50</b>	<b>-168,50</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.182.000</b>	<b>-2.182.000,00</b>	<b>-2.181.831,50</b>	<b>-168,50</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.182.000</b>	<b>-2.182.000,00</b>	<b>-2.181.831,50</b>	<b>-168,50</b>

## Produktgruppe Jugendverbände

### Teilfinanzrechnung

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



## Produktgruppe Erwachsenenverbände

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	9.905,00	10.000,00	-95,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>9.905,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-95,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.330.800	-2.323.300,00	-2.323.132,58	-167,42
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.330.800</b>	<b>-2.323.300,00</b>	<b>-2.323.132,58</b>	<b>-167,42</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.330.800</b>	<b>-2.313.395,00</b>	<b>-2.313.132,58</b>	<b>-262,42</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.330.800</b>	<b>-2.313.395,00</b>	<b>-2.313.132,58</b>	<b>-262,42</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.330.800</b>	<b>-2.313.395,00</b>	<b>-2.313.132,58</b>	<b>-262,42</b>

## Produktgruppe Erwachsenenverbände

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe KSHG

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.500,00	11.157,00	104.031,78	-92.874,78
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.800	61.800,00	91.976,77	-30.176,77
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500	1.500,00	1.199,36	300,64
7	Sonstige ordentliche Erträge	38.900	38.900,00	58.569,76	-19.669,76
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>157.700,00</b>	<b>113.357,00</b>	<b>255.777,67</b>	<b>-142.420,67</b>
11	Personalaufwendungen	-506.308	-506.308,00	-532.802,23	26.494,23
12	Versorgungsaufwendungen	-106.773	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.100	-48.100,00	-33.300,38	-14.799,62
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-4000	-110773	-87.609,87	-23.163,13
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-258.403	-258.403,00	-332.615,46	74.212,46
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-923.584,00</b>	<b>-923.584,00</b>	<b>-986.327,94</b>	<b>62.743,94</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-765.884,00</b>	<b>-810.227,00</b>	<b>-730.550,27</b>	<b>-79.676,73</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-765.884,00</b>	<b>-810.227,00</b>	<b>-730.550,27</b>	<b>-79.676,73</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-765.884,00</b>	<b>-810.227,00</b>	<b>-730.550,27</b>	<b>-79.676,73</b>

## Produktgruppe KSHG

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Regionalbüros

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.450	4.450,00	5.053,17	-603,17	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	27.350	27.350,00	18.151,98	9.198,02	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.000	13.000,00	11.411,93	1.588,07	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	550	550,00	11.634,90	-11.084,90	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>45.350</b>	<b>45.350,00</b>	<b>46.251,98</b>	<b>-901,98</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-874.100	-874.100,00	-812.290,42	-61.809,58	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.650	-32.250,00	-18.411,93	-13.838,07	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-58.000	-58.851,00	-58.849,81	-1,19	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-185.700	-186.249,00	-164.371,47	-21.877,53	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.151.450</b>	<b>-1.151.450,00</b>	<b>-1.053.923,63</b>	<b>-97.526,37</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.106.100</b>	<b>-1.106.100,00</b>	<b>-1.007.671,65</b>	<b>-98.428,35</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.106.100</b>	<b>-1.106.100,00</b>	<b>-1.007.671,65</b>	<b>-98.428,35</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.106.100</b>	<b>-1.106.100,00</b>	<b>-1.007.671,65</b>	<b>-98.428,35</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Regionalbüros

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	-8.000	-8.000,00	0,00	-8.000,00	-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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>

## Produktbereich Bildung und Kunst

### Ergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.431.241,00	1.463.451,00	1.559.710,53	-96.259,53	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	40.993,00	169.001,47	-128.008,47	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.702.500,00	3.702.200,00	3.932.780,73	-230.580,73	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.600,00	119.400,00	324.323,74	-204.923,74	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	435.000,00	612.086,00	747.032,71	-134.946,71	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.647.341,00</b>	<b>5.938.130,00</b>	<b>6.732.849,18</b>	<b>-794.719,18</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-6.501.160,00	-6.704.000,00	-6.721.388,40	17.388,40	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.046.970,00	-2.081.676,45	-1.182.848,27	-898.828,18	-833.915,45
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.415.180,00	-1.415.180,00	-1.568.897,10	153.717,10	0,00
15	Transferaufwendungen	-12.827.221,00	-14.315.605,04	-13.132.052,69	-1.183.552,35	-416.927,99
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.000.448,00	-2.093.295,00	-1.980.026,67	-113.268,33	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-23.790.979,00</b>	<b>-26.609.756,49</b>	<b>-24.585.213,13</b>	<b>-2.024.543,36</b>	<b>-1.250.843,44</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.143.638,00</b>	<b>-20.671.626,49</b>	<b>-17.852.363,95</b>	<b>-2.819.262,54</b>	<b>-1.250.843,44</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.000,00	-2.500,00	-3.316,45	816,45	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-3.316,45</b>	<b>816,45</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.146.638,00</b>	<b>-20.674.126,49</b>	<b>-17.855.680,40</b>	<b>-2.818.446,09</b>	<b>-1.250.843,44</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-18.146.638,00</b>	<b>-20.674.126,49</b>	<b>-17.855.680,40</b>	<b>-2.818.446,09</b>	<b>-1.250.843,44</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen					
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>					

**Produktbereich Bildung und Kunst**  
**Finanzrechnung**

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.431.241,00	1.381.692,00	1.844.295,90	-462.603,90	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	40.993,00	122.162,76	-81.169,76	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.702.500,00	3.702.200,00	3.933.008,73	-230.808,73	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.600,00	119.400,00	321.974,99	-202.574,99	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	435.000,00	612.086,00	752.785,80	-140.699,80	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.647.341,00</b>	<b>5.856.371,00</b>	<b>6.974.228,18</b>	<b>-1.117.857,18</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-6.501.160,00	-6.704.000,00	-6.718.032,68	14.032,68	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.046.970,00	-2.081.676,45	-1.194.701,61	-886.974,84	-833.915,45
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-3.000,00	-2.500,00	-3.316,45	816,45	0,00
14	Transferauszahlungen	-12.827.221,00	-14.525.605,04	-12.252.409,96	-2.273.195,08	-416.927,99
15	Sonstige Auszahlungen	-2.000.448,00	-2.093.295,00	-1.949.286,46	-144.008,54	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.378.799,00</b>	<b>-25.407.076,49</b>	<b>-22.117.747,16</b>	<b>-3.289.329,33</b>	<b>-1.250.843,44</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.731.458,00</b>	<b>-19.550.705,49</b>	<b>-15.143.518,98</b>	<b>-4.407.186,51</b>	<b>-1.250.843,44</b>
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
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.290.000,00	-3.098.320,13	-1.017.264,97	-2.081.055,16	-2.081.039,49
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-70.000,00	-299.724,06	-170.023,34	-129.700,72	-105.317,06
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	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.365.000,00</b>	<b>-3.403.044,19</b>	<b>-1.187.288,31</b>	<b>-2.215.755,88</b>	<b>-2.186.356,55</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.365.000,00</b>	<b>-3.403.044,19</b>	<b>-1.187.288,31</b>	<b>-2.215.755,88</b>	<b>-2.186.356,55</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-19.096.458,00</b>	<b>-22.953.749,68</b>	<b>-16.330.807,29</b>	<b>-6.622.942,39</b>	<b>-3.437.199,99</b>
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
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-19.096.458,00</b>	<b>-22.953.749,68</b>	<b>-16.330.807,29</b>	<b>-6.622.942,39</b>	<b>-3.437.199,99</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-232.561,36	232.561,36	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-19.096.458,00</b>	<b>-22.953.749,68</b>	<b>-16.563.368,65</b>	<b>-6.390.381,03</b>	<b>-3.437.199,99</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
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	2.500	2.500,00	872,50	1.627,50	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	500,00	-500,00	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.372,50</b>	<b>1.127,50</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-380.670	-380.670,00	-337.996,94	-42.673,06	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-500	-500,00	0,00	-500,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-26.000	-30.970,00	-30.365,14	-604,86	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.000	-51.530,00	-34.514,44	-17.015,56	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-460.170</b>	<b>-463.670,00</b>	<b>-402.876,52</b>	<b>-60.793,48</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-457.670</b>	<b>-461.170,00</b>	<b>-401.504,02</b>	<b>-59.665,98</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-457.670</b>	<b>-461.170,00</b>	<b>-401.504,02</b>	<b>-59.665,98</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-457.670</b>	<b>-461.170,00</b>	<b>-401.504,02</b>	<b>-59.665,98</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Jugendbildung

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-145.000	-319.012,16	-273.970,64	-45.041,52
14	Bilanzielle Abschreibung	-82.850	-82.850,00	-82.846,16	-3,84
15	Transferaufwendungen	-1.040.000	-1.771.331,04	-1.549.859,98	-221.471,06
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.267.850</b>	<b>-2.173.193,20</b>	<b>-1.906.676,78</b>	<b>-266.516,42</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.267.850</b>	<b>-2.173.193,20</b>	<b>-1.905.176,78</b>	<b>-268.016,42</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.267.850</b>	<b>-2.173.193,20</b>	<b>-1.905.176,78</b>	<b>-268.016,42</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.267.850</b>	<b>-2.173.193,20</b>	<b>-1.905.176,78</b>	<b>-268.016,42</b>

## Produktgruppe Jugendbildung

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-420.000	-724.736,66	-304.076,53	-420.660,13
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-420.000</b>	<b>-724.736,66</b>	<b>-304.076,53</b>	<b>-420.660,13</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-420.000</b>	<b>-724.736,66</b>	<b>-304.076,53</b>	<b>-420.660,13</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Bildung und Kunst</b>				
<b>Produktgruppe: Jugendbildung</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> <b>Jugendburg Gemen</b> <b>Sanierung der Gästezimmer</b>				
+ 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	-466.103,47	-293.722,33	-172.381,14	-172.381,14
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-466.103,47	-293.722,33	-172.381,14	-172.381,14
<b>Maßnahme:</b> <b>Jugendburg Gemen</b> <b>Neubau Wirtschaftsgebäude</b>				
+ 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	-258.633,19	-10.354,20	-248.278,99	-248.278,99
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-258.633,19	-10.354,20	-248.278,99	-248.278,99



## Produktgruppe Bildungsforen

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	40.993,00	169.001,47	-128.008,47
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>40.993,00</b>	<b>169.001,47</b>	<b>-128.008,47</b>
11	Personalaufwendungen	-34.940	-34.940,00	-34.984,82	44,82
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-71.970	-71.970,00	-71.962,96	-7,04
15	Transferaufwendungen	-7.037.638	-7.129.321,00	-6.856.292,18	-273.028,82
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.948	-3.948,00	-3.948,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.148.496</b>	<b>-7.240.179,00</b>	<b>-6.967.187,96</b>	<b>-272.991,04</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.148.496</b>	<b>-7.199.186,00</b>	<b>-6.798.186,49</b>	<b>-400.999,51</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.148.496</b>	<b>-7.199.186,00</b>	<b>-6.798.186,49</b>	<b>-400.999,51</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-7.148.496</b>	<b>-7.199.186,00</b>	<b>-6.798.186,49</b>	<b>-400.999,51</b>

## Produktgruppe Bildungsforen

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Büchereien

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.000	31.000,00	31.000,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.000	33.000,00	32.914,18	85,82
7	Sonstige ordentliche Erträge	45.000	45.000,00	31.801,37	13.198,63
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>109.000</b>	<b>109.000,00</b>	<b>95.715,55</b>	<b>13.284,45</b>
11	Personalaufwendungen	-314.440	-314.433,00	-267.727,78	-46.705,22
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-558.500	-553.204,00	-475.090,57	-78.113,43
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.700	-35.707,00	-35.310,82	-396,18
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-908.640</b>	<b>-903.344,00</b>	<b>-778.129,17</b>	<b>-125.214,83</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-799.640</b>	<b>-794.344,00</b>	<b>-682.413,62</b>	<b>-111.930,38</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-799.640</b>	<b>-794.344,00</b>	<b>-682.413,62</b>	<b>-111.930,38</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-799.640</b>	<b>-794.344,00</b>	<b>-682.413,62</b>	<b>-111.930,38</b>

## Produktgruppe Büchereien

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Kunst

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.600	8.600,00	8.635,80	-35,80
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	6.500,00	-6.500,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>8.600</b>	<b>8.600,00</b>	<b>15.135,80</b>	<b>-6.535,80</b>
11	Personalaufwendungen	-457.400	-457.400,00	-459.241,06	1.841,06
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.300	-79.300,00	-64.645,23	-14.654,77
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-996.560	-1.490.497,00	-1.126.311,03	-364.185,97
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.498.260</b>	<b>-2.027.197,00</b>	<b>-1.650.197,32</b>	<b>-376.999,68</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.489.660</b>	<b>-2.018.597,00</b>	<b>-1.635.061,52</b>	<b>-383.535,48</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.489.660</b>	<b>-2.018.597,00</b>	<b>-1.635.061,52</b>	<b>-383.535,48</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.489.660</b>	<b>-2.018.597,00</b>	<b>-1.635.061,52</b>	<b>-383.535,48</b>

## Produktgruppe Kunst

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-70.000	-192.717,06	-87.000,00	-105.717,06
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.000	-5.000,00	0,00	-5.000,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-75.000</b>	<b>-197.717,06</b>	<b>-87.000,00</b>	<b>-110.717,06</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-75.000</b>	<b>-197.717,06</b>	<b>-87.000,00</b>	<b>-105.317,06</b>

**Produktgruppe Kath. Bildungshäuser**  
**Teilergebnisrechnung**

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400.241,00	1.432.451,00	1.527.210,53	-94.759,53
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.700.000,00	3.699.700,00	3.931.908,23	-232.208,23
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.000,00	75.800,00	272.777,63	-196.977,63
7	Sonstige ordentliche Erträge	390.000,00	567.086,00	708.731,34	-141.645,34
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.525.241,00</b>	<b>5.775.037,00</b>	<b>6.440.627,73</b>	<b>-665.590,73</b>
11	Personalaufwendungen	-4.500.000,00	-4.702.847,00	-4.811.116,98	108.269,98
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-857.170,00	-1.682.864,29	-844.232,40	-838.631,89
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.260.360	-1.260.360,00	-1.190.228,03	-70.131,97
15	Transferaufwendungen	-2.406.523,00	-2.578.282,00	-2.451.133,79	-127.148,21
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.570.000,00	-1.644.310,00	-1.548.602,80	-95.707,20
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-10.594.053,00</b>	<b>-11.868.663,29</b>	<b>-10.845.314,00</b>	<b>-1.023.349,29</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.068.812,00</b>	<b>-6.093.626,29</b>	<b>-4.404.686,27</b>	<b>-1.688.940,02</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.000,00	-2.500,00	-3.316,45	816,45
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-3.316,45</b>	<b>816,45</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.071.812,00</b>	<b>-6.096.126,29</b>	<b>-4.408.002,72</b>	<b>-1.688.123,57</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.071.812,00</b>	<b>-6.096.126,29</b>	<b>-4.408.002,72</b>	<b>-1.688.123,57</b>

**Produktgruppe Kath. Bildungshäuser**  
**Teilfinanzrechnung**

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.870.000	-2.373.583,47	-713.188,44	-1.660.395,03
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-107.007,00	-83.023,34	-23.983,66
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.870.000,00</b>	<b>-2.480.590,47</b>	<b>-796.211,78</b>	<b>-1.684.378,69</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.870.000,00</b>	<b>-2.480.590,47</b>	<b>-796.211,78</b>	<b>-1.660.379,36</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Bildung und Kunst</b>				
<b>Produktgruppe: Kath. Bildungshäuser</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> <b>LVHS</b> <b>Erneuerung Warmwasserbereitung</b> <b>u. BHKW</b>				
+ 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	-279.260,05	-14.000,00	-265.260,05	-265.260,05
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-279.260,05	-14.000,00	-265.260,05	-265.260,05
<b>Maßnahme:</b> <b>Franz-Hitze-Haus</b> <b>Umbau/Sanierung</b> <b>Speiseräume/Küchenbereich</b>				
+ 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	-2.094.323,42	-699.188,44	-1.395.134,98	-1.395.119,31
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.094.323,42	-699.188,44	-1.395.134,98	-1.395.119,31

## Produktgruppe Stiftsmuseum Xanten

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-762.000	-762.000,00	-643.000,00	-119.000,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-762.000</b>	<b>-762.000,00</b>	<b>-643.000,00</b>	<b>-119.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-762.000</b>	<b>-762.000,00</b>	<b>-643.000,00</b>	<b>-119.000,00</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-762.000</b>	<b>-762.000,00</b>	<b>-643.000,00</b>	<b>-119.000,00</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-762.000</b>	<b>-762.000,00</b>	<b>-643.000,00</b>	<b>-119.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Stiftsmuseum Xanten

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Diözesanbibliothek

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	2.000,00	9.496,13	-7.496,13
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000,00</b>	<b>9.496,13</b>	<b>-7.496,13</b>
11	Personalaufwendungen	-813.710	-813.710,00	-810.320,82	-3.389,18
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	-223.859,95	223.859,95
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-337.800	-357.800,00	-357.650,61	-149,39
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.151.510</b>	<b>-1.171.510,00</b>	<b>-1.391.831,38</b>	<b>220.321,38</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.149.510</b>	<b>-1.169.510,00</b>	<b>-1.382.335,25</b>	<b>212.825,25</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.149.510</b>	<b>-1.169.510,00</b>	<b>-1.382.335,25</b>	<b>212.825,25</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.149.510</b>	<b>-1.169.510,00</b>	<b>-1.382.335,25</b>	<b>212.825,25</b>

## Produktgruppe Diözesanbibliothek

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktbereich Soziales

### Ergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.393.000,00	3.393.000,00	3.471.291,47	-78.291,47
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	631.420,00	631.420,00	820.433,12	-189.013,12
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.000,00	100.000,00	251.286,99	-151.286,99
7	Sonstige ordentliche Erträge	130.500,00	130.500,00	142.357,89	-11.857,89
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.254.920,00</b>	<b>4.254.920,00</b>	<b>4.685.369,47</b>	<b>-430.449,47</b>
11	Personalaufwendungen	-4.476.120,00	-4.476.120,00	-4.472.781,18	-3.338,82
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-352.000,00	-387.022,25	-374.336,72	-12.685,53
14	Bilanzielle Abschreibung	-149.268,00	-149.268,00	-365.609,78	216.341,78
15	Transferaufwendungen	-34.200.470,00	-41.824.765,69	-32.086.848,03	-9.737.917,66
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.000,00	-40.000,00	-30.243,25	-9.756,75
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-39.217.858,00</b>	<b>-46.877.175,94</b>	<b>-37.329.818,96</b>	<b>-9.547.356,98</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34.962.938,00</b>	<b>-42.622.255,94</b>	<b>-32.644.449,49</b>	<b>-9.977.806,45</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.962.938,00</b>	<b>-42.622.255,94</b>	<b>-32.644.449,49</b>	<b>-9.977.806,45</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-34.962.938,00</b>	<b>-42.622.255,94</b>	<b>-32.644.449,49</b>	<b>-9.977.806,45</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>					
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>				



**Produktbereich Soziales**  
**Finanzrechnung**

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.393.000	3.393.000,00	3.476.019,06	-83.019,06	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	631.420	631.420,00	767.814,86	-136.394,86	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.000	100.000,00	251.286,99	-151.286,99	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	130.500	130.500,00	142.357,89	-11.857,89	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.254.920</b>	<b>4.254.920,00</b>	<b>4.637.478,80</b>	<b>-382.558,80</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-4.476.120	-4.476.120,00	-4.472.781,18	-3.338,82	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-352.000	-387.022,25	-371.267,93	-15.754,32	-1.509,25
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-34.200.470	-41.824.765,69	-31.966.653,93	-9.858.111,76	-7.407.014,02
15	Sonstige Auszahlungen	-40.000	-40.000,00	-30.243,25	-9.756,75	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-39.068.590</b>	<b>-46.727.907,94</b>	<b>-36.840.946,29</b>	<b>-9.886.961,65</b>	<b>-7.408.523,27</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.813.670</b>	<b>-42.472.987,94</b>	<b>-32.203.467,49</b>	<b>-10.269.520,45</b>	<b>-7.408.523,27</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	700.000,00	-700.000,00	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
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>-700.000,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-916,00	0,00	-916,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.698.100,00	-4.369.202,26	-865.345,94	-3.503.856,32	-3.361.956,98
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-70.000,00	-70.000,00	-37.883,80	-32.116,20	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
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.768.100,00</b>	<b>-4.440.118,26</b>	<b>-903.229,74</b>	<b>-3.536.888,52</b>	<b>-3.361.956,98</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.768.100,00</b>	<b>-4.440.118,26</b>	<b>-203.229,74</b>	<b>-4.236.888,52</b>	<b>-3.361.956,98</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-37.581.770</b>	<b>-46.913.106,20</b>	<b>-32.406.697,23</b>	<b>-14.506.408,97</b>	<b>-10.770.480,25</b>
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
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-37.581.770</b>	<b>-46.913.106,20</b>	<b>-32.406.697,23</b>	<b>-14.506.408,97</b>	<b>-10.770.480,25</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>40</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-37.581.770</b>	<b>-46.913.106,20</b>	<b>-32.406.697,23</b>	<b>-14.506.408,97</b>	<b>-10.770.480,25</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	500	500,00	449,92	50,08
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>500</b>	<b>500,00</b>	<b>449,92</b>	<b>50,08</b>
11	Personalaufwendungen	-100.730	-100.730,00	-100.725,48	-4,52
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-75.500	-78.500,00	-78.251,44	-248,56
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-176.230</b>	<b>-179.230,00</b>	<b>-178.976,92</b>	<b>-253,08</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-175.730</b>	<b>-178.730,00</b>	<b>-178.527,00</b>	<b>-203,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-175.730</b>	<b>-178.730,00</b>	<b>-178.527,00</b>	<b>-203,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-175.730</b>	<b>-178.730,00</b>	<b>-178.527,00</b>	<b>-203,00</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe DICV

### Teilergebnisrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-3.648.288	-3.701.047,00	-3.685.255,51	-15.791,49	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.648.288</b>	<b>-3.701.047,00</b>	<b>-3.685.255,51</b>	<b>-15.791,49</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.648.288</b>	<b>-3.701.047,00</b>	<b>-3.685.255,51</b>	<b>-15.791,49</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.648.288</b>	<b>-3.701.047,00</b>	<b>-3.685.255,51</b>	<b>-15.791,49</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.648.288</b>	<b>-3.701.047,00</b>	<b>-3.685.255,51</b>	<b>-15.791,49</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe DICV

### Teilfinanzrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe OCV und übrige Caritasverbände

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.680.000	1.680.000,00	1.760.518,00	-80.518,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	152.377,76	-152.377,76
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.680.000</b>	<b>1.680.000,00</b>	<b>1.912.895,76</b>	<b>-232.895,76</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-150.000	-150.000,00	-139.748,00	-10.252,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-23.753.100	-23.910.745,77	-23.728.218,38	-182.527,39
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-23.903.100</b>	<b>-24.060.745,77</b>	<b>-23.867.966,38</b>	<b>-192.779,39</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-22.223.100</b>	<b>-22.380.745,77</b>	<b>-21.955.070,62</b>	<b>-425.675,15</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.223.100</b>	<b>-22.380.745,77</b>	<b>-21.955.070,62</b>	<b>-425.675,15</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-22.223.100</b>	<b>-22.380.745,77</b>	<b>-21.955.070,62</b>	<b>-425.675,15</b>

## Produktgruppe OCV und Übrige Caritasverbände

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe EFL

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.713.000	1.713.000,00	1.710.773,47	2.226,53
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.000	100.000,00	97.774,35	2.225,65
7	Sonstige ordentliche Erträge	130.000	130.000,00	141.907,97	-11.907,97
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.943.000</b>	<b>1.943.000,00</b>	<b>1.950.455,79</b>	<b>-7.455,79</b>
11	Personalaufwendungen	-4.375.390	-4.375.390,00	-4.372.055,70	-3.334,30
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.000	-50.000,00	-59.561,21	9.561,21
14	Bilanzielle Abschreibung	-45.108	-45.108,00	-56.600,26	11.492,26
15	Transferaufwendungen	-875.250	-911.540,66	-908.700,48	-2.840,18
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.000	-40.000,00	-29.327,25	-10.672,75
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.385.748</b>	<b>-5.422.038,66</b>	<b>-5.426.244,90</b>	<b>4.206,24</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.442.748</b>	<b>-3.479.038,66</b>	<b>-3.475.789,11</b>	<b>-3.249,55</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.442.748</b>	<b>-3.479.038,66</b>	<b>-3.475.789,11</b>	<b>-3.249,55</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.442.748</b>	<b>-3.479.038,66</b>	<b>-3.475.789,11</b>	<b>-3.249,55</b>

## Produktgruppe EFL

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-14.860,25	-14.732,82	-127,43
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-70.000	-70.000,00	-37.883,80	-32.116,20
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-70.000</b>	<b>-84.860,25</b>	<b>-52.616,62</b>	<b>-32.243,63</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-70.000</b>	<b>-84.860,25</b>	<b>-52.616,62</b>	<b>-32.243,63</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Soziales</b>				
<b>Produktgruppe: EFL</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> EFL Hauptstelle Umbau und Energetische Sanierung				
+ 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	-14.860,25	-14.732,82	-127,43	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-14.860,25	-14.732,82	-127,43	0,00

## Produktgruppe Studenten

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	631.420	631.420,00	631.419,12	0,88
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.134,88	-1.134,88
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>631.420</b>	<b>631.420,00</b>	<b>632.554,00</b>	<b>-1.134,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.000	-162.022,25	-159.984,52	-2.037,73
14	Bilanzielle Abschreibung	-104.160	-104.160,00	-176.616,66	72.456,66
15	Transferaufwendungen	-1.111.332	-1.111.332,00	-1.055.904,00	-55.428,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.367.492</b>	<b>-1.377.514,25</b>	<b>-1.392.505,18</b>	<b>14.990,93</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-736.072</b>	<b>-746.094,25</b>	<b>-759.951,18</b>	<b>13.856,93</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-736.072</b>	<b>-746.094,25</b>	<b>-759.951,18</b>	<b>13.856,93</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-736.072</b>	<b>-746.094,25</b>	<b>-759.951,18</b>	<b>13.856,93</b>

## Produktgruppe Studenten

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.500.000	-1.825.516,66	-558.621,08	-1.266.895,58
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>-1.825.516,66</b>	<b>-558.621,08</b>	<b>-1.266.895,58</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>-1.825.516,66</b>	<b>-558.621,08</b>	<b>-1.266.895,58</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Soziales</b>				
<b>Produktgruppe: Studenten</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> 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	-1.825.516,66	-558.621,08	-1.266.895,58	-1.266.895,58
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.825.516,66	-558.621,08	-1.266.895,58	-1.266.895,58



## Produktgruppe Jugendhilfe

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-950.000	-3.850.000,00	0,00	-3.850.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-950.000</b>	<b>-3.850.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.850.000,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-950.000</b>	<b>-3.850.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.850.000,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-950.000</b>	<b>-3.850.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.850.000,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-950.000</b>	<b>-3.850.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.850.000,00</b>

## Produktgruppe Jugendhilfe

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Altenhilfe

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.175.000	-2.582.426,23	-1.095.274,61	-1.487.151,62
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.175.000</b>	<b>-2.582.426,23</b>	<b>-1.095.274,61</b>	<b>-1.487.151,62</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.175.000</b>	<b>-2.582.426,23</b>	<b>-1.095.274,61</b>	<b>-1.487.151,62</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.175.000</b>	<b>-2.582.426,23</b>	<b>-1.095.274,61</b>	<b>-1.487.151,62</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.175.000</b>	<b>-2.582.426,23</b>	<b>-1.095.274,61</b>	<b>-1.487.151,62</b>

## Produktgruppe Altenhilfe

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	189.014,00	-189.014,00	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>189.014,00</b>	<b>-189.014,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-25.000,00	-15.042,99	-9.957,01	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	-132.392,86	132.392,86	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.212.000	-4.279.174,03	-335.243,61	-3.943.930,42	-1.943.930,03
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-916,00	916,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.212.000</b>	<b>-4.304.174,03</b>	<b>-483.595,46</b>	<b>-3.820.578,57</b>	<b>-1.943.930,03</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.212.000</b>	<b>-4.304.174,03</b>	<b>-294.581,46</b>	<b>-4.009.592,57</b>	<b>-1.943.930,03</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.212.000</b>	<b>-4.304.174,03</b>	<b>-294.581,46</b>	<b>-4.009.592,57</b>	<b>-1.943.930,03</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.212.000</b>	<b>-4.304.174,03</b>	<b>-294.581,46</b>	<b>-4.009.592,57</b>	<b>-1.943.930,03</b>

## Produktgruppe Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	700.000,00	-700.000,00	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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>-700.000,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-916,00	0,00	-916,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.198.100	-2.528.825,35	-291.992,04	-2.236.833,31	-2.095.061,40
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.198.100</b>	<b>-2.529.741,35</b>	<b>-291.992,04</b>	<b>-2.237.749,31</b>	<b>-2.095.061,40</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.198.100</b>	<b>-2.529.741,35</b>	<b>408.007,96</b>	<b>-2.937.749,31</b>	<b>-2.095.061,40</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Soziales</b>				
<b>Produktgruppe: Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> <b>Fachklinik Thomas Morus</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	700.000,00	-700.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.502.168,51	-291.992,04	-2.210.176,47	-2.095.061,40
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-2.502.168,51	408.007,96	-2.910.176,47	-2.095.061,40
<b>Maßnahme:</b> <b>Fachklinik Thomas Morus</b> <b>Neubau Wohneinheiten</b>				
+ 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	-26.656,84	0,00	-26.656,84	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-26.656,84	0,00	-26.656,84	0,00

## Produktgruppe Beratungsstellen

### Teilergebnisrechnung

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

## Produktgruppe Beratungsstellen

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktbereich Überdiözesane Aufgaben

### Ergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	230.000,00	230.000,00	228.465,55	1.534,45
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	4.482,00	76.068,13	-71.586,13
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.970,00	227.355,00	243.899,31	-16.544,31
7	Sonstige ordentliche Erträge	261.000,00	261.000,00	322.122,46	-61.122,46
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>654.970,00</b>	<b>722.837,00</b>	<b>870.555,45</b>	<b>-147.718,45</b>
11	Personalaufwendungen	-956.600,00	-982.335,00	-813.101,78	-169.233,22
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-9.952,17	-3.714,29	-6.237,88
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-15.093.770,00	-19.559.815,36	-17.942.787,89	-1.617.027,47
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-984.010,00	-1.106.687,92	-832.497,18	-274.190,74
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-17.034.380,00</b>	<b>-21.658.790,45</b>	<b>-19.592.101,14</b>	<b>-2.066.689,31</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.379.410,00</b>	<b>-20.935.953,45</b>	<b>-18.721.545,69</b>	<b>-2.214.407,76</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.379.410,00</b>	<b>-20.935.953,45</b>	<b>-18.721.545,69</b>	<b>-2.214.407,76</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-16.379.410,00</b>	<b>-20.935.953,45</b>	<b>-18.721.545,69</b>	<b>-2.214.407,76</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>					
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>				

## Produktbereich Überdiözesane Aufgaben

### Finanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	230.000	230.000,00	201.197,55	28.802,45
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	4.482,00	76.068,13	-71.586,13
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.970	227.355,00	244.023,19	-16.668,19
7	Sonstige Einzahlungen	261.000	261.000,00	357.045,00	-96.045,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>654.970</b>	<b>722.837,00</b>	<b>878.333,87</b>	<b>-155.496,87</b>
10	Personalauszahlungen	-956.600	-982.335,00	-811.651,78	-170.683,22
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-9.952,17	-3.714,29	-6.237,88
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-15.093.770	-19.559.815,36	-17.945.247,29	-1.614.568,07
15	Sonstige Auszahlungen	-984.010	-1.106.687,92	-820.143,05	-286.544,87
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-17.034.380</b>	<b>-21.658.790,45</b>	<b>-19.580.756,41</b>	<b>-2.078.034,04</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.379.410</b>	<b>-20.935.953,45</b>	<b>-18.702.422,54</b>	<b>-2.233.530,91</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-16.379.410</b>	<b>-20.935.953,45</b>	<b>-18.702.422,54</b>	<b>-2.233.530,91</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-16.379.410</b>	<b>-20.935.953,45</b>	<b>-18.702.422,54</b>	<b>-2.233.530,91</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>40</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-16.379.410</b>	<b>-20.935.953,45</b>	<b>-18.702.422,54</b>	<b>-2.233.530,91</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	230.000	230.000,00	218.913,50	11.086,50
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	4.482,00	3.370,00	1.112,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.000	19.000,00	22.342,89	-3.342,89
7	Sonstige ordentliche Erträge	105.000	105.000,00	108.157,44	-3.157,44
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>356.000</b>	<b>358.482,00</b>	<b>352.783,83</b>	<b>5.698,17</b>
11	Personalaufwendungen	-162.060	-162.060,00	-163.734,86	1.674,86
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-408.800	-761.145,97	-705.665,23	-55.480,74
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-161.000	-155.588,00	-145.039,57	-10.548,43
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-731.860</b>	<b>-1.078.793,97</b>	<b>-1.014.439,66</b>	<b>-64.354,31</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-375.860</b>	<b>-720.311,97</b>	<b>-661.655,83</b>	<b>-58.656,14</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-375.860</b>	<b>-720.311,97</b>	<b>-661.655,83</b>	<b>-58.656,14</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-375.860</b>	<b>-720.311,97</b>	<b>-661.655,83</b>	<b>-58.656,14</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

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



## Produktgruppe VDD

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-11.200.000	-11.844.100,00	-11.228.900,00	-615.200,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.200.000</b>	<b>-11.844.100,00</b>	<b>-11.228.900,00</b>	<b>-615.200,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.200.000</b>	<b>-11.844.100,00</b>	<b>-11.228.900,00</b>	<b>-615.200,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.200.000</b>	<b>-11.844.100,00</b>	<b>-11.228.900,00</b>	<b>-615.200,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-11.200.000</b>	<b>-11.844.100,00</b>	<b>-11.228.900,00</b>	<b>-615.200,00</b>

## Produktgruppe VDD

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Mission/Entwicklungshilfe

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	9.552,05	-9.552,05
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	5.000,00	18.202,00	-13.202,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	156.000	156.000,00	201.099,52	-45.099,52
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>161.000</b>	<b>161.000,00</b>	<b>228.853,57</b>	<b>-67.853,57</b>
11	Personalaufwendungen	-613.040	-623.040,00	-501.451,68	-121.588,32
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.347.000	-5.602.214,39	-4.733.758,77	-868.455,62
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.010	-118.383,00	-111.777,22	-6.605,78
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.039.050</b>	<b>-6.343.637,39</b>	<b>-5.346.987,67</b>	<b>-996.649,72</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.878.050</b>	<b>-6.182.637,39</b>	<b>-5.118.134,10</b>	<b>-1.064.503,29</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.878.050</b>	<b>-6.182.637,39</b>	<b>-5.118.134,10</b>	<b>-1.064.503,29</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.878.050</b>	<b>-6.182.637,39</b>	<b>-5.118.134,10</b>	<b>-1.064.503,29</b>

## Produktgruppe Mission/Entwicklungshilfe

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Überdiözesane Veranstaltungen

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	72.698,13	-72.698,13
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.970	203.355,00	203.354,42	0,58
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	12.865,50	-12.865,50
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>137.970</b>	<b>203.355,00</b>	<b>288.918,05</b>	<b>-85.563,05</b>
11	Personalaufwendungen	-181.500	-197.235,00	-147.915,24	-49.319,76
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-9.952,17	-3.714,29	-6.237,88
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-137.970	-352.355,00	-275.150,17	-77.204,83
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-744.000	-832.716,92	-575.680,39	-257.036,53
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.063.470</b>	<b>-1.392.259,09</b>	<b>-1.002.460,09</b>	<b>-389.799,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-925.500</b>	<b>-1.188.904,09</b>	<b>-713.542,04</b>	<b>-475.362,05</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-925.500</b>	<b>-1.188.904,09</b>	<b>-713.542,04</b>	<b>-475.362,05</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-925.500</b>	<b>-1.188.904,09</b>	<b>-713.542,04</b>	<b>-475.362,05</b>

## Produktgruppe Überdiözesane Veranstaltungen

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Überdiözesaner Haushalt NW

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.000.000	-1.000.000,00	-999.313,72	-686,28
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-1.000.000,00</b>	<b>-999.313,72</b>	<b>-686,28</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-1.000.000,00</b>	<b>-999.313,72</b>	<b>-686,28</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-1.000.000,00</b>	<b>-999.313,72</b>	<b>-686,28</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-1.000.000,00</b>	<b>-999.313,72</b>	<b>-686,28</b>

## Produktgruppe Überdiözesaner Haushalt NW

### Teilfinanzrechnung

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

**Produktbereich Schulen**  
**Ergebnisrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.606.626,00	140.282.406,00	148.659.494,48	-8.377.088,48	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	50.000,00	52.515,44	-2.515,44	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.327.970,00	3.327.970,00	3.577.026,92	-249.056,92	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.574.921,00	3.581.721,00	2.129.893,29	1.451.827,71	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.947.395,00	2.947.395,00	6.402.620,88	-3.455.225,88	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>150.456.912,00</b>	<b>150.189.492,00</b>	<b>160.821.551,01</b>	<b>-10.632.059,01</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-97.576.983,00	-97.581.678,00	-96.596.975,04	-984.702,96	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-32.329.001,00	-32.329.001,00	-35.998.356,22	3.669.355,22	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.616.330,00	-19.412.411,86	-14.706.533,13	-4.705.878,73	-2.473.064,52
14	Bilanzielle Abschreibung	-15.720.600,00	-15.720.600,00	-19.067.781,56	3.347.181,56	0,00
15	Transferaufwendungen	-4.332.094,00	-5.562.663,55	-5.622.471,39	59.807,84	-450.544,23
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.530.532,00	-16.559.658,00	-24.210.451,31	7.650.793,31	-12.786,77
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-182.105.540,00</b>	<b>-187.166.012,41</b>	<b>-196.202.568,65</b>	<b>9.036.556,24</b>	<b>-2.936.395,52</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-31.648.628,00</b>	<b>-36.976.520,41</b>	<b>-35.381.017,64</b>	<b>-1.595.502,77</b>	<b>-2.936.395,52</b>
19	Finanzerträge	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-687.360,00	-687.360,00	-555.866,88	-131.493,12	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-687.320,00</b>	<b>-687.320,00</b>	<b>-555.866,88</b>	<b>-131.453,12</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-32.335.948,00</b>	<b>-37.663.840,41</b>	<b>-35.936.884,52</b>	<b>-1.726.955,89</b>	<b>-2.936.395,52</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-32.335.948,00</b>	<b>-37.663.840,41</b>	<b>-35.936.884,52</b>	<b>-1.726.955,89</b>	<b>-2.936.395,52</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>						
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	-9.665,09	9.665,09	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.665,09</b>	<b>9.665,09</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich Schulen**  
**Finanzrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.606.626,00	140.814.455,00	149.015.313,29	-8.200.858,29	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	50.000,00	74.954,08	-24.954,08	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3327970	3.327.970,00	3.634.532,95	-306.562,95	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.574.921,00	3.581.721,00	2.149.750,76	1.431.970,24	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	2.947.395,00	2.947.395,00	6.316.374,73	-3.368.979,73	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>150.456.952,00</b>	<b>150.721.581,00</b>	<b>161.190.925,81</b>	<b>-10.469.344,81</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-97.576.983,00	-97.581.678,00	-96.633.833,92	-947.844,08	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-32.329.001,00	-32.329.001,00	-36.049.659,00	3.720.658,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.616.330,00	-19.412.411,86	-14.602.669,08	-4.809.742,78	-2.473.064,52
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-687.360,00	-687.360,00	-555.878,58	-131.481,42	0,00
14	Transferauszahlungen	-4332094	-5.049.379,55	-5.683.996,62	634.617,07	-450.544,23
15	Sonstige Auszahlungen	-16.530.532,00	-16.559.658,00	-24.622.612,71	8.062.954,71	-12.786,77
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-167.072.300,00</b>	<b>-171.619.488,41</b>	<b>-178.148.649,91</b>	<b>6.529.161,50</b>	<b>-2.936.395,52</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.615.348,00</b>	<b>-20.897.907,41</b>	<b>-16.957.724,10</b>	<b>-3.940.183,31</b>	<b>-2.936.395,52</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	245.000,00	245.000,00	313.420,23	-68.420,23	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	408.535,11	-408.535,11	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>245.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>721.955,34</b>	<b>-476.955,34</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.735.000,00	-34.526.826,11	-18.286.376,58	-16.240.449,53	-16.220.072,79
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
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.735.000,00</b>	<b>-34.526.826,11</b>	<b>-18.286.376,58</b>	<b>-16.240.449,53</b>	<b>-16.220.072,79</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.490.000,00</b>	<b>-34.281.826,11</b>	<b>-17.564.421,24</b>	<b>-16.717.404,87</b>	<b>-16.220.072,79</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-36.105.348,00</b>	<b>-55.179.733,52</b>	<b>-34.522.145,34</b>	<b>-20.657.588,18</b>	<b>-19.156.468,31</b>
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
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-36.105.348,00</b>	<b>-55.179.733,52</b>	<b>-34.522.145,34</b>	<b>-20.657.588,18</b>	<b>-19.156.468,31</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	12.800.529,00	-12.800.529,00	0,00
38	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-233.401,40	233.401,40	0,00
<b>40</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-36.105.348,00</b>	<b>-55.179.733,52</b>	<b>-21.955.017,74</b>	<b>-33.224.715,78</b>	<b>-19.156.468,31</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
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	28.000	28.000,00	28.860,60	-860,60	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.980	158.980,00	213.851,54	-54.871,54	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	600	600,00	885,84	-285,84	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>187.580</b>	<b>187.580,00</b>	<b>243.597,98</b>	<b>-56.017,98</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-2.438.930	-2.443.425,00	-2.390.958,90	-52.466,10	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-146.500	-222.122,07	-113.279,31	-108.842,76	-27.591,16
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-57.100	-70.000,00	-70.000,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-159.850	-174.800,00	-121.583,04	-53.216,96	-12.786,77
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.802.380</b>	<b>-2.910.347,07</b>	<b>-2.695.821,25</b>	<b>-214.525,82</b>	<b>-40.377,93</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.614.800</b>	<b>-2.722.767,07</b>	<b>-2.452.223,27</b>	<b>-270.543,80</b>	<b>-40.377,93</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.614.800</b>	<b>-2.722.767,07</b>	<b>-2.452.223,27</b>	<b>-270.543,80</b>	<b>-40.377,93</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.614.800</b>	<b>-2.722.767,07</b>	<b>-2.452.223,27</b>	<b>-270.543,80</b>	<b>-40.377,93</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Realschulen

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.676.186,00	18.671.476,00	19.566.130,01	-894.654,01	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	50.000,00	52.515,44	-2.515,44	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	654.165,00	654.165,00	722.545,99	-68.380,99	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	519.033,00	519.033,00	72.179,72	446.853,28	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	437.965,00	437.965,00	984.706,15	-546.741,15	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>20.287.349,00</b>	<b>20.332.639,00</b>	<b>21.398.077,31</b>	<b>-1.065.438,31</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-11.226.769,00	-11.226.769,00	-11.167.812,64	-58.956,36	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-4.992.131,00	-4.992.131,00	-5.334.803,90	342.672,90	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.718.737,00	-3.494.201,96	-2.490.566,73	-1.003.635,23	-349.664,14
14	Bilanzielle Abschreibung	-2.856.020	-2.856.020,00	-3.355.816,53	499.796,53	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.547.717,00	-2.192.548,55	-1.864.140,08	-328.408,47	-420.544,23
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.233.000,00	-2.233.000,00	-3.260.194,32	1.027.194,32	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-25.574.374,00</b>	<b>-26.994.670,51</b>	<b>-27.473.334,20</b>	<b>478.663,69</b>	<b>-770.208,37</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.287.025,00</b>	<b>-6.662.031,51</b>	<b>-6.075.256,89</b>	<b>-586.774,62</b>	<b>-770.208,37</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-235.590,00	-235.590,00	-237.741,38	2.151,38	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-235.590,00</b>	<b>-235.590,00</b>	<b>-237.741,38</b>	<b>2.151,38</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.522.615,00</b>	<b>-6.897.621,51</b>	<b>-6.312.998,27</b>	<b>-584.623,24</b>	<b>-770.208,37</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.522.615,00</b>	<b>-6.897.621,51</b>	<b>-6.312.998,27</b>	<b>-584.623,24</b>	<b>-770.208,37</b>

## Produktgruppe Realschulen

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	297,50	-297,50	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>297,50</b>	<b>-297,50</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.510.000	-8.426.546,98	-3.958.856,59	-4.467.690,39	-4.210.639,44
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.510.000</b>	<b>-8.426.546,98</b>	<b>-3.958.856,59</b>	<b>-4.467.690,39</b>	<b>-4.210.639,44</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.510.000</b>	<b>-8.426.546,98</b>	<b>-3.958.559,09</b>	<b>-4.467.987,89</b>	<b>-4.210.639,44</b>



## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Schulen</b>				
<b>Produktgruppe: Realschulen</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> <b>Erich-Klausener-Schule</b> <b>Fassaden- und Dachsanierung</b>				
+ 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	-1.571,47	0,00	-1.571,47	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.571,47	0,00	-1.571,47	0,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Erich-Klausener-Schule</b> <b>Brandschutz/Sanierung Innen</b>				
+ 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	-291.887,54	-45.615,56	-246.271,98	-20.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-291.887,54	-45.615,56	-246.271,98	-20.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Erich-Klausener-Schule</b> <b>Sanierung Außen</b> <b>WC Gebäude u. Trafoanlage</b>				
+ 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	-475.000,00	-16.500,00	-458.500,00	-458.500,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-475.000,00	-16.500,00	-458.500,00	-458.500,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Erich-Klausener-Schule</b> <b>Sanierung Sporthalle</b>				
+ 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	-50.000,00	-40.000,00	-10.000,00	-10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000,00	-40.000,00	-10.000,00	-10.000,00

<b>Produktbereich: Schulen</b>				
<b>Produktgruppe: Realschulen</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ist-Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ansatz/ Ist</b>	<b>Ermächtigungsü- bertragung</b>
	€	€	€	€
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>Maßnahme: Johann-Heinr.-Schmülling Gesamtsanierung</b>				
+ 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	-7.167.246,22	-3.808.464,13	-3.358.782,09	-3.368.064,09
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-7.167.246,22	-3.808.464,13	-3.358.782,09	-3.368.064,09
<b>Maßnahme: Roncalli-Realschule Gesamtsanierung Sporthalle</b>				
+ 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
<b>Maßnahme: Liebfrauen-Realschule Nottuln Ausbau zur 4-zügigen Sekundarschule</b>				
+ 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	-43.489,50	0,00	-43.489,50	-5.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-43.489,50	0,00	-43.489,50	-5.000,00
<b>Maßnahme: Maristen-Realschule Sanierung und funktionale Neuordnung</b>				
+ 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	-327.352,25	-48.276,90	-279.075,35	-279.075,35
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-327.352,25	-48.276,90	-279.075,35	-279.075,35

## Produktgruppe Sekundarschulen

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.441.520,00	3.388.240,00	4.046.759,44	-658.519,44
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.420	26.420,00	24.515,00	1.905,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.849,01	-5.849,01
7	Sonstige ordentliche Erträge	40.170,00	40.170,00	164.350,18	-124.180,18
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.508.110,00</b>	<b>3.454.830,00</b>	<b>4.241.473,63</b>	<b>-786.643,63</b>
11	Personalaufwendungen	-2.310.343	-2.310.343,00	-2.602.926,38	292.583,38
12	Versorgungsaufwendungen	-549.000	-549.000,00	-603.583,69	54.583,69
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-367.810,00	-387.255,87	-351.517,89	-35.737,98
14	Bilanzielle Abschreibung	-373.090	-373.090,00	-433.258,07	60.168,07
15	Transferaufwendungen	0,00	-513.284,00	-40.568,80	-472.715,20
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-317.521	-317.521,00	-684.539,40	367.018,40
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.917.764,00</b>	<b>-4.450.493,87</b>	<b>-4.716.394,23</b>	<b>265.900,36</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-409.654,00</b>	<b>-995.663,87</b>	<b>-474.920,60</b>	<b>-520.743,27</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-34.000	-34.000,00	-24.163,06	-9.836,94
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-34.000,00</b>	<b>-34.000,00</b>	<b>-24.163,06</b>	<b>-9.836,94</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-443.654,00</b>	<b>-1.029.663,87</b>	<b>-499.083,66</b>	<b>-530.580,21</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-443.654,00</b>	<b>-1.029.663,87</b>	<b>-499.083,66</b>	<b>-530.580,21</b>

## Produktgruppe Sekundarschulen

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	-41.840,73	-8.159,27
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-41.840,73</b>	<b>-8.159,27</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-41.840,73</b>	<b>-8.159,27</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Schulen</b>				
<b>Produktgruppe: Sekundarschulen</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsüb ertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> 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	-50.000,00	-41.840,73	-8.159,27	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000,00	-41.840,73	-8.159,27	0,00

## Produktgruppe Gymnasien

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.744.105,00	63.682.155,00	67.323.041,46	-3.640.886,46
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.055.305,00	1.055.305,00	1.271.632,74	-216.327,74
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	995.382,00	1.002.182,00	1.120.303,57	-118.121,57
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.439.144,00	1.439.144,00	2.815.499,35	-1.376.355,35
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>67.233.936,00</b>	<b>67.178.786,00</b>	<b>72.530.477,12</b>	<b>-5.351.691,12</b>
11	Personalaufwendungen	-41.029.799,00	-41.029.799,00	-40.612.565,09	-417.233,91
12	Versorgungsaufwendungen	-16.943.587,00	-16.943.587,00	-18.875.353,56	1.931.766,56
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.434.119,00	-7.076.275,76	-6.378.773,45	-697.502,31
14	Bilanzielle Abschreibung	-6.745.310	-6.745.310,00	-8.226.915,45	1.481.605,45
15	Transferaufwendungen	-967.693,00	-967.693,00	-1.453.474,53	485.781,53
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.873.419,00	-6.873.419,00	-10.271.885,01	3.398.466,01
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-78.993.927,00</b>	<b>-79.636.083,76</b>	<b>-85.818.967,09</b>	<b>6.182.883,33</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.759.991,00</b>	<b>-12.457.297,76</b>	<b>-13.288.489,97</b>	<b>831.192,21</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-347.558,00	-347.558,00	-262.575,84	-84.982,16
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-347.558,00</b>	<b>-347.558,00</b>	<b>-262.575,84</b>	<b>-84.982,16</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.107.549,00</b>	<b>-12.804.855,76</b>	<b>-13.551.065,81</b>	<b>746.210,05</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-12.107.549,00</b>	<b>-12.804.855,76</b>	<b>-13.551.065,81</b>	<b>746.210,05</b>

## Produktgruppe Gymnasien

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	408.237,61	-408.237,61
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>408.237,61</b>	<b>-408.237,61</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.255.000	-17.377.924,86	-10.255.096,81	-7.122.828,05
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.255.000</b>	<b>-17.377.924,86</b>	<b>-10.255.096,81</b>	<b>-7.122.828,05</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.255.000</b>	<b>-17.377.924,86</b>	<b>-9.846.859,20</b>	<b>-7.259.006,09</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Schulen</b>				
<b>Produktgruppe: Gymnasien</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsbetrag
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> <b>Marienschule Münster</b> <b>Gesamtsanierung Sporthalle und</b> <b>Aula</b>				
+ 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	-450.808,27	0,00	-450.808,27	-450.808,27
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-450.808,27	0,00	-450.808,27	-450.808,27
<b>Maßnahme:</b> <b>St. Pius Gymnasium</b> <b>Schulraumprogr. Z. 3-Zügigkeit incl.</b> <b>Übermittagsbetreuung</b>				
+ 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	-39.875,07	-4.200,91	-35.674,16	-35.674,16
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-39.875,07	-4.200,91	-35.674,16	-35.674,16
<b>Maßnahme:</b> <b>St. Pius Gymnasium</b> <b>Erneuerung Heizflächen;</b> <b>Lüftungsanlage u. Beleuchtung</b>				
+ 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
<b>Maßnahme:</b> <b>Canisusschule Ahaus</b> <b>Sanierung der Sporthalle</b>				
+ 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	-87.994,07	0,00	-87.994,07	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-87.994,07	0,00	-87.994,07	0,00

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Schulen</b>				
<b>Produktgruppe: Gymnasien</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> <b>Gymnasium Johanneum</b> <b>Teilsanierung Turmbau</b>				
+ 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	-376.227,12	-48.855,98	-327.371,14	-327.733,65
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-376.227,12	-48.855,98	-327.371,14	-327.733,65
<b>Maßnahme:</b> <b>Gymnasium St. Mauritz</b> <b>Gesamtsanierung Altbau/Ausbau zur</b> <b>Ganztagsschule</b>				
+ 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	-3.254.631,48	-1.583.252,63	-1.671.378,85	-1.673.436,57
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.254.631,48	-1.583.252,63	-1.671.378,85	-1.673.436,57
<b>Maßnahme:</b> <b>KvG-Gymnasium Münster</b> <b>Umbau und Sanierung des</b> <b>Verwaltungs- u. Lehrerbereichs</b>				
+ 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	-50.109,95
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.109,95	0,00	-50.109,95	-50.109,95
<b>Maßnahme:</b> <b>KvG-Gymnasium Münster</b> <b>Sanierung Gebäude II</b>				
+ 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	-95.745,99	-67.341,65	-28.404,34	-28.404,34
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-95.745,99	-67.341,65	-28.404,34	-28.404,34

## Teilfinanzrechnung B

Produktbereich: Schulen				
Produktgruppe: Gymnasien				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> <b>KvG-Gymnasium Münster</b> <b>Sanierung und funktionale</b> <b>Neuordnung</b>				
+ 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	-4.168.609,20	-2.964.757,66	-1.203.851,54	-1.398.392,12
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-4.168.609,20	-2.964.757,66	-1.203.851,54	-1.398.392,12
<b>Maßnahme:</b> <b>Gymnasium St. Michael</b> <b>Gesamtsanierung Gymnasium und</b> <b>Berufskolleg</b>				
+ 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	0,00	-15.412,52	15.412,52	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	-15.412,52	15.412,52	0,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Gymnasium St. Michael</b> <b>Gesamtsanierung Sporthalle</b>				
+ 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	-181.946,71	-44.448,57	-137.498,14	-137.498,14
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-181.946,71	-44.448,57	-137.498,14	-137.498,14
<b>Maßnahme:</b> <b>St. Josef-Gymnasium</b> <b>Neubau Sporthalle</b>				
+ 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	-169.161,43	-11.876,82	-157.284,61	-157.284,61
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-169.161,43	-11.876,82	-157.284,61	-157.284,61
<b>Maßnahme:</b> <b>AJG Neuenkirchen</b> <b>Abbruch Missionshaus/Neubau für</b> <b>den Schulbereich</b>				
+ 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	-8.477.815,57	-5.514.950,07	-2.962.865,50	-2.974.664,28
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-8.477.815,57	-5.514.950,07	-2.962.865,50	-2.974.664,28



## Produktgruppe Gesamtschulen

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.232.515,00	11.224.065,00	11.730.952,58	-506.887,58
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	701.602,00	701.602,00	791.010,02	-89.408,02
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.395.577	1.395.577,00	112.463,59	1.283.113,41
7	Sonstige ordentliche Erträge	129.365,00	129.365,00	139.770,16	-10.405,16
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>13.459.059,00</b>	<b>13.450.609,00</b>	<b>12.774.196,35</b>	<b>676.412,65</b>
11	Personalaufwendungen	-7.700.605	-7.700.605,00	-7.178.488,76	-522.116,24
12	Versorgungsaufwendungen	-3.010.409	-3.010.409,00	-3.516.953,50	506.544,50
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.123.545,00	-2.749.681,76	-1.078.971,60	-1.670.710,16
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.572.190	-1.572.190,00	-1.929.500,00	357.310,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	-20.507,95	20.507,95
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.456.573	-1.456.573,00	-1.821.929,66	365.356,66
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-15.863.322,00</b>	<b>-16.489.458,76</b>	<b>-15.546.351,47</b>	<b>-943.107,29</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.404.263,00</b>	<b>-3.038.849,76</b>	<b>-2.772.155,12</b>	<b>-266.694,64</b>
19	Finanzerträge	40	40,00	0,00	40,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>40,00</b>	<b>40,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.404.223,00</b>	<b>-3.038.809,76</b>	<b>-2.772.155,12</b>	<b>-266.654,64</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.404.223,00</b>	<b>-3.038.809,76</b>	<b>-2.772.155,12</b>	<b>-266.654,64</b>

## Produktgruppe Gesamtschulen

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.500.000	-4.388.244,34	-1.722.358,11	-2.665.886,23
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>-4.388.244,34</b>	<b>-1.722.358,11</b>	<b>-2.665.886,23</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>-4.388.244,34</b>	<b>-1.722.358,11</b>	<b>-2.671.097,05</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Schulen</b>				
<b>Produktgruppe: Gesamtschulen</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme: Friedensschule Münster Neugestaltung der Außenanlagen</b>				
+ 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	-210.367,58	-7.727,84	-202.639,74	-202.639,74
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-210.367,58	-7.727,84	-202.639,74	-202.639,74
<b>Maßnahme: Friedensschule Münster Umstrukturierung/Erweiterung Mensa</b>				
+ 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	-694.274,64	-42.787,38	-651.487,26	-651.487,26
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-694.274,64	-42.787,38	-651.487,26	-651.487,26
<b>Maßnahme: Friedensschule Münster Fassadensanierung</b>				
+ 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	-3.483.602,12	-1.671.842,89	-1.811.759,23	-1.816.970,05
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.483.602,12	-1.671.842,89	-1.811.759,23	-1.816.970,05

## Produktgruppe Berufskollegs

### Teilergebnisrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.440.878,00	25.440.878,00	26.363.979,56	-923.101,56	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	450.050,00	450.050,00	374.069,51	75.980,49	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.884,00	13.884,00	41.690,02	-27.806,02	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	565.673,00	565.673,00	1.406.260,76	-840.587,76	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>26.470.485,00</b>	<b>26.470.485,00</b>	<b>28.185.999,85</b>	<b>-1.715.514,85</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-19.602.437,00	-19.602.437,00	-19.294.692,56	-307.744,44	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-3.335.640,00	-3.335.640,00	-3.701.823,21	366.183,21	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.057.453,00	-3.153.819,22	-2.352.751,36	-801.067,86	-638.086,31
14	Bilanzielle Abschreibung	-2.463.060	-2.463.060,00	-2.736.024,83	272.964,83	0,00
15	Transferaufwendungen	-279.262,00	-285.192,00	-713.759,97	428.567,97	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.215.430,00	-3.215.430,00	-4.521.216,04	1.305.786,04	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-30.953.282,00</b>	<b>-32.055.578,22</b>	<b>-33.320.267,97</b>	<b>1.264.689,75</b>	<b>-638.086,31</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.482.797,00</b>	<b>-5.585.093,22</b>	<b>-5.134.268,12</b>	<b>-450.825,10</b>	<b>-638.086,31</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-46.551,00	-46.551,00	-21.247,87	-25.303,13	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-46.551,00</b>	<b>-46.551,00</b>	<b>-21.247,87</b>	<b>-25.303,13</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.529.348,00</b>	<b>-5.631.644,22</b>	<b>-5.155.515,99</b>	<b>-476.128,23</b>	<b>-638.086,31</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.529.348,00</b>	<b>-5.631.644,22</b>	<b>-5.155.515,99</b>	<b>-476.128,23</b>	<b>-638.086,31</b>

## Produktgruppe Berufskollegs

### Teilfinanzrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-280.000	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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-280.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-280.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Kollegs

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.558.354,00	3.546.844,00	3.677.550,90	-130.706,90	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	28.321,18	-28.321,18	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.500	6.500,00	20.519,79	-14.019,79	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	35.345,00	35.345,00	67.134,51	-31.789,51	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.600.199,00</b>	<b>3.588.689,00</b>	<b>3.793.526,38</b>	<b>-204.837,38</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-2.209.987	-2.209.987,00	-2.303.373,95	93.386,95	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-1.357.679	-1.357.679,00	-1.304.042,01	-53.636,99	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-188.740,00	-188.740,00	-200.056,63	11.316,63	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-241.970	-241.970,00	-292.375,00	50.405,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-84.766,00	-84.766,00	-86.150,53	1.384,53	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.874,00	-107.874,00	-253.009,88	145.135,88	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.191.016,00</b>	<b>-4.191.016,00</b>	<b>-4.439.008,00</b>	<b>247.992,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-590.817,00</b>	<b>-602.327,00</b>	<b>-645.481,62</b>	<b>43.154,62</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-590.817,00</b>	<b>-602.327,00</b>	<b>-645.481,62</b>	<b>43.154,62</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-590.817,00</b>	<b>-602.327,00</b>	<b>-645.481,62</b>	<b>43.154,62</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Kollegs

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.700.000	-2.649.653,57	-1.396.350,08	-1.253.303,49	-1.351.389,83
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.700.000</b>	<b>-2.649.653,57</b>	<b>-1.396.350,08</b>	<b>-1.253.303,49</b>	<b>-1.351.389,83</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.700.000</b>	<b>-2.649.653,57</b>	<b>-1.396.350,08</b>	<b>-1.253.303,49</b>	<b>-1.351.389,83</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Schulen</b>				
<b>Produktgruppe: Kollegs</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> 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	-2.649.653,57	-1.396.350,08	-1.253.303,49	-1.351.389,83
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-2.649.653,57	-1.396.350,08	-1.253.303,49	-1.351.389,83

## Produktgruppe Schulzentren

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.633.236,00	8.577.196,00	9.446.828,50	-869.632,50	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	205.210,00	205.210,00	138.927,48	66.282,52	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.565,00	112.565,00	133.023,63	-20.458,63	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	211.000,00	211.000,00	559.576,20	-348.576,20	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>9.162.011,00</b>	<b>9.105.971,00</b>	<b>10.278.355,81</b>	<b>-1.172.384,81</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-5.720.222,00	-5.720.222,00	-5.518.076,44	-202.145,56	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-1.631.792,00	-1.631.792,00	-2.014.774,78	382.982,78	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-584.430,00	-584.430,00	-727.915,47	143.485,47	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-650.310	-650.310,00	-745.941,18	95.631,18	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.580,00	-2.580,00	-17.150,91	14.570,91	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.116.104,00	-1.116.104,00	-1.557.163,80	441.059,80	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.705.438,00</b>	<b>-9.705.438,00</b>	<b>-10.581.022,58</b>	<b>875.584,58</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-543.427,00</b>	<b>-599.467,00</b>	<b>-302.666,77</b>	<b>-296.800,23</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-23.461,00	-23.461,00	-10.027,55	-13.433,45	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-23.461,00</b>	<b>-23.461,00</b>	<b>-10.027,55</b>	<b>-13.433,45</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-566.888,00</b>	<b>-622.928,00</b>	<b>-312.694,32</b>	<b>-310.233,68</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-566.888,00</b>	<b>-622.928,00</b>	<b>-312.694,32</b>	<b>-310.233,68</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Schulzentren

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	245.000	245.000,00	313.420,23	-68.420,23	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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>245.000</b>	<b>245.000,00</b>	<b>313.420,23</b>	<b>-68.420,23</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-490.000	-768.743,11	-683.863,01	-84.880,10	-90.238,38
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-490.000</b>	<b>-768.743,11</b>	<b>-683.863,01</b>	<b>-84.880,10</b>	<b>-90.238,38</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-245.000</b>	<b>-523.743,11</b>	<b>-370.442,78</b>	<b>-153.300,33</b>	<b>-90.238,38</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Schulen</b>				
<b>Produktgruppe: Schulzentrum</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> Fürstenbergschule Recke Sanierung der NW-Räume				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	245.000,00	313.420,23	-68.420,23	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-768.743,11	-683.863,01	-84.880,10	-90.238,38
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-523.743,11	-370.442,78	-153.300,33	-90.238,38

## Produktgruppe Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.879.832,00	5.751.552,00	6.504.252,03	-752.700,03
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.296,00	150.296,00	137.005,26	13.290,74
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	16.762,97	-16.762,97
7	Sonstige ordentliche Erträge	88.133,00	88.133,00	264.437,73	-176.304,73
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.118.261,00</b>	<b>5.989.981,00</b>	<b>6.922.457,99</b>	<b>-932.476,99</b>
11	Personalaufwendungen	-4.006.281,00	-4.006.281,00	-4.345.443,85	339.162,85
12	Versorgungsaufwendungen	-508.763,00	-508.763,00	-647.021,57	138.258,57
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-687.896,00	-1.094.578,32	-764.226,20	-330.352,12
14	Bilanzielle Abschreibung	-529.320	-529.320,00	-600.298,71	70.978,71
15	Transferaufwendungen	-385.758,00	-385.758,00	-392.525,95	6.767,95
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-887.041,00	-887.041,00	-1.582.114,23	695.073,23
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.005.059,00</b>	<b>-7.411.741,32</b>	<b>-8.331.630,51</b>	<b>919.889,19</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-886.798,00</b>	<b>-1.421.760,32</b>	<b>-1.409.172,52</b>	<b>-12.587,80</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-200,00	-200,00	-111,18	-88,82
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-111,18</b>	<b>-88,82</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-886.998,00</b>	<b>-1.421.960,32</b>	<b>-1.409.283,70</b>	<b>-12.676,62</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-886.998,00</b>	<b>-1.421.960,32</b>	<b>-1.409.283,70</b>	<b>-12.676,62</b>

## Produktgruppe Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten

### Teilfinanzrechnung

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



## Produktgruppe Schülerheime

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.922	8.922,00	9.141,00	-219,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	105,66	-105,66
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>8.922</b>	<b>8.922,00</b>	<b>9.246,66</b>	<b>-324,66</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-307.100	-461.306,90	-248.474,49	-212.832,41
14	Bilanzielle Abschreibung	-289.330	-289.330,00	-747.651,79	458.321,79
15	Transferaufwendungen	-520.838	-585.838,00	-555.234,00	-30.604,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.320	-55.670,00	-55.617,01	-52,99
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.172.588</b>	<b>-1.392.144,90</b>	<b>-1.606.977,29</b>	<b>214.832,39</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.163.666</b>	<b>-1.383.222,90</b>	<b>-1.597.730,63</b>	<b>214.507,73</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.163.666</b>	<b>-1.383.222,90</b>	<b>-1.597.730,63</b>	<b>214.507,73</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.163.666</b>	<b>-1.383.222,90</b>	<b>-1.597.730,63</b>	<b>214.507,73</b>

## Produktgruppe Schülerheime

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-865.713,25	-228.011,25	-637.702,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-865.713,25</b>	<b>-228.011,25</b>	<b>-637.702,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-865.713,25</b>	<b>-228.011,25</b>	<b>-637.702,00</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Schulen</b>				
<b>Produktgruppe: Schülerheime</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsbetragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> 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	-865.713,25	-228.011,25	-637.702,00	-637.702,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-865.713,25	-228.011,25	-637.702,00	-637.702,00

## Produktgruppe Schulpastoral und päd. Arbeit

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.000	48.000,00	50.998,14	-2.998,14
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	373.000	373.000,00	393.143,79	-20.143,79
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>421.000</b>	<b>421.000,00</b>	<b>444.141,93</b>	<b>-23.141,93</b>
11	Personalaufwendungen	-1.331.610	-1.331.810,00	-1.182.636,47	-149.173,53
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-486.380	-475.004,00	-408.958,67	-66.045,33
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.400	-122.226,00	-81.198,92	-41.027,08
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.926.390</b>	<b>-1.929.040,00</b>	<b>-1.672.794,06</b>	<b>-256.245,94</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.505.390</b>	<b>-1.508.040,00</b>	<b>-1.228.652,13</b>	<b>-279.387,87</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.505.390</b>	<b>-1.508.040,00</b>	<b>-1.228.652,13</b>	<b>-279.387,87</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.505.390</b>	<b>-1.508.040,00</b>	<b>-1.228.652,13</b>	<b>-279.387,87</b>

## Produktgruppe Schulpastoral und päd. Arbeit

### Teilfinanzrechnung

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

**Produktbereich Pfarreien**  
**Ergebnisrechnung**

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.874.343,00	19.871.683,00	19.789.192,19	82.490,81
3	Sonstige Transfererträge	1.000.000,00	1.000.000,00	1.072.997,03	-72.997,03
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	849.150,00	856.150,00	994.510,86	-138.360,86
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.963.444,00	2.963.444,00	3.553.690,96	-590.246,96
7	Sonstige ordentliche Erträge	5.250,00	5.250,00	18.035,24	-12.785,24
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>24.692.187,00</b>	<b>24.696.527,00</b>	<b>25.428.426,28</b>	<b>-731.899,28</b>
11	Personalaufwendungen	-70.958.080,00	-71.100.780,00	-72.640.680,10	1.539.900,10
12	Versorgungsaufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-510.000,00	-557.844,97	-564.507,84	6.662,87
14	Bilanzielle Abschreibung	-213.330,00	-213.330,00	-214.226,79	896,79
15	Transferaufwendungen	-168.246.866,00	-207.053.205,01	-157.915.147,67	-49.138.057,34
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.325.170,00	-7.924.310,00	-7.312.579,02	-611.730,98
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-247.254.446,00</b>	<b>-286.850.469,98</b>	<b>-238.647.141,42</b>	<b>-48.203.328,56</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-222.562.259,00</b>	<b>-262.153.942,98</b>	<b>-213.218.715,14</b>	<b>-48.935.227,84</b>
19	Finanzerträge	200,00	200,00	28,36	171,64
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>28,36</b>	<b>171,64</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-222.562.059,00</b>	<b>-262.153.742,98</b>	<b>-213.218.686,78</b>	<b>-48.935.056,20</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-222.562.059,00</b>	<b>-262.153.742,98</b>	<b>-213.218.686,78</b>	<b>-48.935.056,20</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>					
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>				

**Produktbereich Pfarreien**  
**Finanzrechnung**

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.874.343,00	19.871.683,00	19.801.244,70	70.438,30	
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.000.000,00	1.000.000,00	1.073.137,03	-73.137,03	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	849.150,00	856.150,00	990.458,77	-134.308,77	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.963.444,00	2.963.444,00	3.586.224,79	-622.780,79	
7	Sonstige Einzahlungen	5.250,00	5.250,00	18.041,63	-12.791,63	
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	200,00	200,00	28,36	171,64	
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.692.387,00</b>	<b>24.696.727,00</b>	<b>25.469.135,28</b>	<b>-772.408,28</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-70.958.080,00	-71.100.780,00	-72.653.428,57	1.552.648,57	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-1.000	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-510.000,00	-557.844,97	-539.995,01	-17.849,96	-32.588,07
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-168.246.866,00	-207.073.205,01	-158.388.744,18	-48.684.460,83	-22.050.313,09
15	Sonstige Auszahlungen	-7.325.170,00	-7.924.310,00	-7.260.116,67	-664.193,33	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-247.041.116,00</b>	<b>-286.657.139,98</b>	<b>-238.842.284,43</b>	<b>-47.814.855,55</b>	<b>-22.082.901,16</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-222.348.729,00</b>	<b>-261.960.412,98</b>	<b>-213.373.149,15</b>	<b>-48.587.263,83</b>	<b>-22.082.901,16</b>
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
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-443.595,02	-368.554,53	-75.040,49	-75.040,49
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-25.000,00	-20.000,00	-6.759,10	-13.240,90	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
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-463.595,02</b>	<b>-375.313,63</b>	<b>-88.281,39</b>	<b>-75.040,49</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-463.595,02</b>	<b>-375.313,63</b>	<b>-88.281,39</b>	<b>-75.040,49</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-222.373.729,00</b>	<b>-262.424.008,00</b>	<b>-213.748.462,78</b>	<b>-48.675.545,22</b>	<b>-22.157.941,65</b>
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
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-222.373.729,00</b>	<b>-262.424.008,00</b>	<b>-213.748.462,78</b>	<b>-48.675.545,22</b>	<b>-22.157.941,65</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	20.855,15	-20.855,15	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	32.779,75	-32.779,75	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-222.373.729,00</b>	<b>-262.424.008,00</b>	<b>-213.694.827,88</b>	<b>-48.729.180,12</b>	<b>-22.157.941,65</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	9.000,00	7.440,00	1.560,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.500	22.500,00	112.056,80	-89.556,80
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>24.500</b>	<b>31.500,00</b>	<b>119.496,80</b>	<b>-87.996,80</b>
11	Personalaufwendungen	-6.632.510	-6.632.210,00	-6.911.331,46	279.121,46
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	-3.674,00	-20,00	-3.654,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-66.000	-66.000,00	-52.848,03	-13.151,97
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-414.450	-988.076,00	-560.330,59	-427.745,41
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.118.960</b>	<b>-7.689.960,00</b>	<b>-7.524.530,08</b>	<b>-165.429,92</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.094.460</b>	<b>-7.658.460,00</b>	<b>-7.405.033,28</b>	<b>-253.426,72</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.094.460</b>	<b>-7.658.460,00</b>	<b>-7.405.033,28</b>	<b>-253.426,72</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-7.094.460</b>	<b>-7.658.460,00</b>	<b>-7.405.033,28</b>	<b>-253.426,72</b>

## Produktgruppe Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Pfarrseelsorge

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.639.343,00	19.636.683,00	19.310.782,13	325.900,87
3	Sonstige Transfererträge	1.000.000	1.000.000,00	1.072.997,03	-72.997,03
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	834.150,00	834.150,00	980.025,86	-145.875,86
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.628.944,00	2.628.944,00	3.111.960,12	-483.016,12
7	Sonstige ordentliche Erträge	5.250,00	5.250,00	18.035,24	-12.785,24
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>24.107.687,00</b>	<b>24.105.027,00</b>	<b>24.493.800,38</b>	<b>-388.773,38</b>
11	Personalaufwendungen	-64.006.410,00	-64.034.410,00	-65.397.350,07	1.362.940,07
12	Versorgungsaufwendungen	-1.000	-1.000,00	0,00	-1.000,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-402.000,00	-428.464,97	-386.101,24	-42.363,73
14	Bilanzielle Abschreibung	-213.330	-213.330,00	-214.226,79	896,79
15	Transferaufwendungen	-41.911.946,00	-73.761.178,54	-30.598.084,89	-43.163.093,65
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.336.250,00	-3.330.264,00	-3.258.618,27	-71.645,73
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-109.870.936,00</b>	<b>-141.768.647,51</b>	<b>-99.854.381,26</b>	<b>-41.914.266,25</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-85.763.249,00</b>	<b>-117.663.620,51</b>	<b>-75.360.580,88</b>	<b>-42.303.039,63</b>
19	Finanzerträge	200	200,00	28,36	171,64
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>200</b>	<b>200,00</b>	<b>28,36</b>	<b>171,64</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-85.763.049,00</b>	<b>-117.663.420,51</b>	<b>-75.360.552,52</b>	<b>-42.302.867,99</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-85.763.049,00</b>	<b>-117.663.420,51</b>	<b>-75.360.552,52</b>	<b>-42.302.867,99</b>

## Produktgruppe Pfarrseelsorge

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-443.595,02	-368.554,53	-75.040,49
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-25.000,00	-20.000,00	-6.759,10	-13.240,90
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-463.595,02</b>	<b>-375.313,63</b>	<b>-88.281,39</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-463.595,02</b>	<b>-375.313,63</b>	<b>-88.281,39</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Kirchengemeinden</b>				
<b>Produktgruppe: Pfarrseelsorge</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> 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	-443.595,02	-368.554,53	-75.040,49	-75.040,49
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-443.595,02	-368.554,53	-75.040,49	-75.040,49



## Produktgruppe Verwaltungshaushalt Pfarreien

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000	13.000,00	196.449,44	-183.449,44
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310.000	310.000,00	326.008,52	-16.008,52
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>323.000</b>	<b>323.000,00</b>	<b>522.457,96</b>	<b>-199.457,96</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.000	-50.000,00	-106.869,73	56.869,73
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-88.361.000	-88.361.000,00	-87.604.013,22	-756.986,78
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.001.600	-3.001.600,00	-2.942.456,73	-59.143,27
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-91.412.600</b>	<b>-91.412.600,00</b>	<b>-90.653.339,68</b>	<b>-759.260,32</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-91.089.600</b>	<b>-91.089.600,00</b>	<b>-90.130.881,72</b>	<b>-958.718,28</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-91.089.600</b>	<b>-91.089.600,00</b>	<b>-90.130.881,72</b>	<b>-958.718,28</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-91.089.600</b>	<b>-91.089.600,00</b>	<b>-90.130.881,72</b>	<b>-958.718,28</b>

## Produktgruppe Verwaltungshaushalt Pfarreien

### Teilfinanzrechnung

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

**Produktgruppe sonstige Seelsorgebereich**  
**Teilergebnisrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
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	10.000	10.000,00	4.640,00	5.360,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	2.000,00	3.665,52	-1.665,52	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000,00</b>	<b>8.305,52</b>	<b>3.694,48</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-130.160	-130.160,00	-131.553,68	1.393,68	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	-1.371.260	-1.371.260,00	-1.364.053,31	-7.206,69	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.870	-60.870,00	-37.506,67	-23.363,33	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.562.290</b>	<b>-1.562.290,00</b>	<b>-1.533.113,66</b>	<b>-29.176,34</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.550.290</b>	<b>-1.550.290,00</b>	<b>-1.524.808,14</b>	<b>-25.481,86</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.550.290</b>	<b>-1.550.290,00</b>	<b>-1.524.808,14</b>	<b>-25.481,86</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.550.290</b>	<b>-1.550.290,00</b>	<b>-1.524.808,14</b>	<b>-25.481,86</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe sonstiger Seelsorgebereich**  
**Teilfinanzrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Tageseinrichtungen für Kinder

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.000	222.000,00	281.960,62	-59.960,62	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	3.000	3.000,00	2.405,00	595,00	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>225.000</b>	<b>225.000,00</b>	<b>284.365,62</b>	<b>-59.365,62</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-189.000	-304.000,00	-200.444,89	-103.555,11	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.000	-75.706,00	-71.516,87	-4.189,13	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-36.536.660	-43.493.766,47	-38.296.148,22	-5.197.618,25	-1.595.700,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-512.000	-543.500,00	-513.666,76	-29.833,24	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-37.289.660</b>	<b>-44.416.972,47</b>	<b>-39.081.776,74</b>	<b>-5.335.195,73</b>	<b>-1.595.700,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-37.064.660</b>	<b>-44.191.972,47</b>	<b>-38.797.411,12</b>	<b>-5.394.561,35</b>	<b>-1.595.700,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-37.064.660</b>	<b>-44.191.972,47</b>	<b>-38.797.411,12</b>	<b>-5.394.561,35</b>	<b>-1.595.700,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-37.064.660</b>	<b>-44.191.972,47</b>	<b>-38.797.411,12</b>	<b>-5.394.561,35</b>	<b>-1.595.700,00</b>

## Produktgruppe Tageseinrichtungen für Kinder

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden**  
**Ergebnisrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
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	3.190,57	-3.190,57	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	250.450,00	261.040,00	393.481,02	-132.441,02	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.500,00	115.850,00	182.940,94	-67.090,94	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	3.500,00	3.500,00	21.293,86	-17.793,86	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>331.450,00</b>	<b>380.390,00</b>	<b>600.906,39</b>	<b>-220.516,39</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-966.730,00	-988.093,00	-952.802,85	-35.290,15	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	-690,67	-309,33	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-480.900,00	-794.575,12	-481.547,30	-313.027,82	-238.303,43
14	Bilanzielle Abschreibung	-571.540,00	-571.540,00	-519.729,58	-51.810,42	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.771.640,00	-3.029.702,44	-2.276.977,01	-752.725,43	-104.386,44
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-837.425,00	-907.941,00	-841.145,89	-66.795,11	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.629.235,00</b>	<b>-6.292.851,56</b>	<b>-5.072.893,30</b>	<b>-1.219.958,26</b>	<b>-342.689,87</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.297.785,00</b>	<b>-5.912.461,56</b>	<b>-4.471.986,91</b>	<b>-1.440.474,65</b>	<b>-342.689,87</b>
19	Finanzerträge	32.005,00	32.005,00	32.580,16	-575,16	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>32.005,00</b>	<b>32.005,00</b>	<b>32.580,16</b>	<b>-575,16</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.265.780,00</b>	<b>-5.880.456,56</b>	<b>-4.439.406,75</b>	<b>-1.441.049,81</b>	<b>-342.689,87</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.265.780,00</b>	<b>-5.880.456,56</b>	<b>-4.439.406,75</b>	<b>-1.441.049,81</b>	<b>-342.689,87</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen					
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>					

**Produktbereich Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden**  
**Finanzrechnung**

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	3.190,57	-3.190,57	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	250.450,00	261.040,00	389.006,50	-127.966,50	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.500,00	115.850,00	184.148,65	-68.298,65	
7	Sonstige Einzahlungen	3.500,00	3.500,00	16.593,49	-13.093,49	
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	32.005	32.005,00	32.580,16	-575,16	
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>363.455,00</b>	<b>412.395,00</b>	<b>625.519,37</b>	<b>-213.124,37</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-966.730,00	-988.093,00	-949.376,65	-38.716,35	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-1.000,00	-1.000,00	-690,67	-309,33	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-480.900,00	-794.575,12	-461.849,30	-332.725,82	-238.303,43
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-2.771.640,00	-3.029.702,44	-2.508.175,76	-521.526,68	-104.386,44
15	Sonstige Auszahlungen	-837.425,00	-907.941,00	-805.556,72	-102.384,28	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.057.695,00</b>	<b>-5.721.311,56</b>	<b>-4.725.649,10</b>	<b>-995.662,46</b>	<b>-342.689,87</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.694.240,00</b>	<b>-5.308.916,56</b>	<b>-4.100.129,73</b>	<b>-1.208.786,83</b>	<b>-342.689,87</b>
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
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken 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	-7.000,00	-7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen 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
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-4.701.240,00</b>	<b>-5.315.916,56</b>	<b>-4.100.129,73</b>	<b>-1.215.786,83</b>	<b>-342.689,87</b>
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
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-4.701.240,00</b>	<b>-5.315.916,56</b>	<b>-4.100.129,73</b>	<b>-1.215.786,83</b>	<b>-342.689,87</b>
38	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	-31.139,77	31.139,77	0,00
39	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	23.098,99	-23.098,99	0,00
<b>40</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-4.701.240,00</b>	<b>-5.315.916,56</b>	<b>-4.108.170,51</b>	<b>-1.207.746,05</b>	<b>-342.689,87</b>

## Produktgruppe Overhead

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.050	84.950,00	89.426,99	-4.476,99
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.950	115.300,00	179.995,51	-64.695,51
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000,00	18.297,37	-16.297,37
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>158.000</b>	<b>202.250,00</b>	<b>287.719,87</b>	<b>-85.469,87</b>
11	Personalaufwendungen	-381.020	-398.260,00	-366.201,06	-32.058,94
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.300	-6.300,00	-5.332,21	-967,79
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-12.000	-19.360,00	-19.360,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-445.055	-508.935,00	-438.004,78	-70.930,22
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-844.375</b>	<b>-932.855,00</b>	<b>-828.898,05</b>	<b>-103.956,95</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-686.375</b>	<b>-730.605,00</b>	<b>-541.178,18</b>	<b>-189.426,82</b>
19	Finanzerträge	32.005	32.005,00	32.580,16	-575,16
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>32.005</b>	<b>32.005,00</b>	<b>32.580,16</b>	<b>-575,16</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-654.370</b>	<b>-698.600,00</b>	<b>-508.598,02</b>	<b>-190.001,98</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-654.370</b>	<b>-698.600,00</b>	<b>-508.598,02</b>	<b>-190.001,98</b>

## Produktgruppe Overhead

### Teilfinanzrechnung

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

**Produktgruppe Borromaeum / Priesterseminar**  
**Teilergebnisrechnung**

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	3.190,57	-3.190,57	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>3.190,57</b>	<b>-3.190,57</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.759.240	-1.907.240,00	-1.279.625,06	-627.614,94	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.759.240</b>	<b>-1.907.240,00</b>	<b>-1.279.625,06</b>	<b>-627.614,94</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.759.240</b>	<b>-1.907.240,00</b>	<b>-1.276.434,49</b>	<b>-630.805,51</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.759.240</b>	<b>-1.907.240,00</b>	<b>-1.276.434,49</b>	<b>-630.805,51</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.759.240</b>	<b>-1.907.240,00</b>	<b>-1.276.434,49</b>	<b>-630.805,51</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe Borromaeum / Priesterseminar**  
**Teilfinanzrechnung**

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

## Produktgruppe IDP

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.800,00	175.490,00	302.774,03	-127.284,03
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550,00	550,00	2.067,53	-1.517,53
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.500,00	1.500,00	2.996,49	-1.496,49
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>172.850,00</b>	<b>177.540,00</b>	<b>307.838,05</b>	<b>-130.298,05</b>
11	Personalaufwendungen	-416.000,00	-417.723,00	-412.037,20	-5.685,80
12	Versorgungsaufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	-690,67	-309,33
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-355.000,00	-392.703,00	-358.031,40	-34.671,60
14	Bilanzielle Abschreibung	-266.670	-266.670,00	-93.366,67	-173.303,33
15	Transferaufwendungen	-5.600,00	-5.600,00	-5.600,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-376.470,00	-377.864,00	-385.408,00	7.544,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.420.740,00</b>	<b>-1.461.560,00</b>	<b>-1.255.133,94</b>	<b>-206.426,06</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.247.890,00</b>	<b>-1.284.020,00</b>	<b>-947.295,89</b>	<b>-336.724,11</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.247.890,00</b>	<b>-1.284.020,00</b>	<b>-947.295,89</b>	<b>-336.724,11</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.247.890,00</b>	<b>-1.284.020,00</b>	<b>-947.295,89</b>	<b>-336.724,11</b>

## Produktgruppe IDP

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-7.000	-7.000,00	0,00	-7.000,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>



## Produktgruppe Orden

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	600,00	1.280,00	-680,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	877,90	-877,90
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>600</b>	<b>600,00</b>	<b>2.157,90</b>	<b>-1.557,90</b>
11	Personalaufwendungen	-169.710	-172.110,00	-174.564,59	2.454,59
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.600	-395.572,12	-118.183,69	-277.388,43
14	Bilanzielle Abschreibung	-304.870	-304.870,00	-426.362,91	121.492,91
15	Transferaufwendungen	-994.800	-1.097.502,44	-972.391,95	-125.110,49
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.900	-21.142,00	-17.733,11	-3.408,89
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.604.880</b>	<b>-1.991.196,56</b>	<b>-1.709.236,25</b>	<b>-281.960,31</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.604.280</b>	<b>-1.990.596,56</b>	<b>-1.707.078,35</b>	<b>-283.518,21</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.604.280</b>	<b>-1.990.596,56</b>	<b>-1.707.078,35</b>	<b>-283.518,21</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.604.280</b>	<b>-1.990.596,56</b>	<b>-1.707.078,35</b>	<b>-283.518,21</b>

## Produktgruppe Orden

### Teilfinanzrechnung

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

**Produktbereich Verwaltung Zentrale Dienste**  
**Ergebnisrechnung**

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.466,00	25.466,00	24.842,31	623,69
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.678,00	11.678,00	12.277,05	-599,05
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.905.990,00	2.905.990,00	3.943.275,94	-1.037.285,94
7	Sonstige ordentliche Erträge	334.100,00	334.100,00	383.622,94	-49.522,94
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.277.234,00</b>	<b>3.277.234,00</b>	<b>4.364.018,24</b>	<b>-1.086.784,24</b>
11	Personalaufwendungen	-13.129.594,00	-13.187.204,00	-13.562.294,32	375.090,32
12	Versorgungsaufwendungen	-828.000,00	-828.000,00	-819.748,15	-8.251,85
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.221.546,00	-7.219.543,00	-7.124.134,30	-95.408,70
14	Bilanzielle Abschreibung	-3.849.235,00	-3.849.235,00	-3.929.734,37	80.499,37
15	Transferaufwendungen	-455.110,00	-495.490,00	-501.151,48	5.661,48
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.813.410,00	-4.941.313,00	-4.559.852,31	-381.460,69
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-30.296.895,00</b>	<b>-30.520.785,00</b>	<b>-30.496.914,93</b>	<b>-23.870,07</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-27.019.661,00</b>	<b>-27.243.551,00</b>	<b>-26.132.896,69</b>	<b>-1.110.654,31</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-27.019.661,00</b>	<b>-27.243.551,00</b>	<b>-26.132.896,69</b>	<b>-1.110.654,31</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-27.019.661,00</b>	<b>-27.243.551,00</b>	<b>-26.132.896,69</b>	<b>-1.110.654,31</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>					
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>				

**Produktbereich Verwaltung zentrale Dienste**  
**Finanzrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.466	25.466,00	25.592,31	-126,31	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	11.678	11.678,00	11.714,40	-36,40	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.905.990,00	2.905.990,00	3.904.090,37	-998.100,37	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	334.100,00	334.100,00	378.913,06	-44.813,06	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.277.234,00</b>	<b>3.277.234,00</b>	<b>4.320.310,14</b>	<b>-1.043.076,14</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-13.129.594	-13.187.204,00	-13.562.294,32	375.090,32	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-828.000	-828.000,00	-819.748,15	-8.251,85	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.221.546	-7.219.543,00	-6.370.253,27	-849.289,73	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-455.110	-495.490,00	-504.115,85	8.625,85	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	-4.813.410,00	-4.941.313,00	-4.678.153,07	-263.159,93	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.447.660,00</b>	<b>-26.671.550,00</b>	<b>-25.934.564,66</b>	<b>-736.985,34</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.170.426,00</b>	<b>-23.394.316,00</b>	<b>-21.614.254,52</b>	<b>-1.780.061,48</b>	<b>0,00</b>
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
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken 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	-1.830.000,00	-2.934.218,19	-397.431,03	-2.536.787,16	-411.695,34
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	-3.125.667,00	-5.817.645,21	-642.528,02	-5.175.117,19	-3.067.301,46
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.955.667,00</b>	<b>-8.751.863,40</b>	<b>-1.039.959,05</b>	<b>-7.711.904,35</b>	<b>-3.478.996,80</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.955.667,00</b>	<b>-8.751.863,40</b>	<b>-1.039.959,05</b>	<b>-7.711.904,35</b>	<b>-3.478.996,80</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-28.126.093,00</b>	<b>-32.146.179,40</b>	<b>-22.654.213,57</b>	<b>-9.491.965,83</b>	<b>-3.478.996,80</b>
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
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-28.126.093,00</b>	<b>-32.146.179,40</b>	<b>-22.654.213,57</b>	<b>-9.491.965,83</b>	<b>-3.478.996,80</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	108.124,71	-108.124,71	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-109.138,12	109.138,12	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-28.126.093,00</b>	<b>-32.146.179,40</b>	<b>-22.655.226,98</b>	<b>-9.490.952,42</b>	<b>-3.478.996,80</b>

## Produktgruppe Overhead

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.966	24.966,00	24.842,31	123,69	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	11.678	11.678,00	12.277,05	-599,05	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	754.020	754.020,00	897.720,49	-143.700,49	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	153.000	153.000,00	89.249,73	63.750,27	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>943.664</b>	<b>943.664,00</b>	<b>1.024.089,58</b>	<b>-80.425,58</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-9.982.860	-10.040.470,00	-10.089.512,35	49.042,35	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-828.000	-828.000,00	-819.748,15	-8.251,85	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.346.150	-1.344.147,00	-1.127.901,71	-216.245,29	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-53.660	-53.660,00	-65.669,51	12.009,51	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.185.910	-3.261.813,00	-2.901.900,55	-359.912,45	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-15.396.580</b>	<b>-15.528.090,00</b>	<b>-15.004.732,27</b>	<b>-523.357,73</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.452.916</b>	<b>-14.584.426,00</b>	<b>-13.980.642,69</b>	<b>-603.783,31</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.452.916</b>	<b>-14.584.426,00</b>	<b>-13.980.642,69</b>	<b>-603.783,31</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-14.452.916</b>	<b>-14.584.426,00</b>	<b>-13.980.642,69</b>	<b>-603.783,31</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Overhead

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	-80.000	-80.000,00	-27.451,39	-52.548,61	-23.342,50
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-80.000</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-27.451,39</b>	<b>-52.548,61</b>	<b>-23.342,50</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-80.000</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-27.451,39</b>	<b>-52.548,61</b>	<b>-23.342,50</b>

## Produktgruppe Informationstechnologie

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500	500,00	0,00	500,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.804.700	1.804.700,00	2.706.285,92	-901.585,92
7	Sonstige ordentliche Erträge	75.000	75.000,00	60.239,25	14.760,75
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.880.200</b>	<b>1.880.200,00</b>	<b>2.766.525,17</b>	<b>-886.325,17</b>
11	Personalaufwendungen	-2.854.024	-2.854.024,00	-3.113.429,21	259.405,21
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.875.396	-5.875.396,00	-5.996.232,59	120.836,59
14	Bilanzielle Abschreibung	-3.795.575	-3.795.575,00	-3.864.064,86	68.489,86
15	Transferaufwendungen	-12.000	-12.000,00	-19.111,93	7.111,93
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.495.600	-1.555.600,00	-1.493.629,11	-61.970,89
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-14.032.595</b>	<b>-14.092.595,00</b>	<b>-14.486.467,70</b>	<b>393.872,70</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.152.395</b>	<b>-12.212.395,00</b>	<b>-11.719.942,53</b>	<b>-492.452,47</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.152.395</b>	<b>-12.212.395,00</b>	<b>-11.719.942,53</b>	<b>-492.452,47</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-12.152.395</b>	<b>-12.212.395,00</b>	<b>-11.719.942,53</b>	<b>-492.452,47</b>

## Produktgruppe Informationstechnologie

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-1.750.000	-2.854.218,19	-369.979,64	-2.484.238,55
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.125.667	-5.817.645,21	-642.628,02	-5.175.117,19
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.875.667</b>	<b>-8.671.863,40</b>	<b>-1.012.507,66</b>	<b>-7.659.355,74</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.875.667</b>	<b>-8.671.863,40</b>	<b>-1.012.507,66</b>	<b>-3.455.654,30</b>

## Produktgruppe Regional KODA, DiAG, MAV

### Teilergebnisrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
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	345.770	345.770,00	338.313,86	7.456,14	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>345.770</b>	<b>345.770,00</b>	<b>338.313,86</b>	<b>7.456,14</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-292.710	-292.710,00	-359.352,76	66.642,76	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	-443.110	-483.490,00	-482.039,55	-1.450,45	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.500	-41.500,00	-33.457,13	-8.042,87	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-785.320</b>	<b>-817.700,00</b>	<b>-874.849,44</b>	<b>57.149,44</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-439.550</b>	<b>-471.930,00</b>	<b>-536.535,58</b>	<b>64.605,58</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-439.550</b>	<b>-471.930,00</b>	<b>-536.535,58</b>	<b>64.605,58</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-439.550</b>	<b>-471.930,00</b>	<b>-536.535,58</b>	<b>64.605,58</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Regional KODA, DiAG, MAV

### Teilfinanzrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Materialdienst

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500	1.500,00	955,67	544,33
7	Sonstige ordentliche Erträge	106.100	106.100,00	234.133,96	-128.033,96
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>107.600,00</b>	<b>107.600,00</b>	<b>235.089,63</b>	<b>-127.489,63</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.400	-82.400,00	-130.865,52	48.465,52
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-82.400,00</b>	<b>-82.400,00</b>	<b>-130.865,52</b>	<b>48.465,52</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.200,00</b>	<b>25.200,00</b>	<b>104.224,11</b>	<b>-79.024,11</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.200,00</b>	<b>25.200,00</b>	<b>104.224,11</b>	<b>-79.024,11</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>25.200,00</b>	<b>25.200,00</b>	<b>104.224,11</b>	<b>-79.024,11</b>

## Produktgruppe Materialdienst

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktbereich Gebäude und Liegenschaften

### Ergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	1.500,00	1.768,53	-268,53
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.453.909,00	1.453.909,00	1.231.421,16	222.487,84
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312.155,00	317.645,00	362.822,90	-45.177,90
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.767.564,00</b>	<b>1.773.054,00</b>	<b>1.596.012,59</b>	<b>177.041,41</b>
11	Personalaufwendungen	-45.920,00	-45.920,00	-48.865,79	2.945,79
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.143.926,00	-3.177.708,76	-2.262.288,10	-915.420,66
14	Bilanzielle Abschreibung	-2.318.626,00	-2.318.626,00	-1.927.079,50	-391.546,50
15	Transferaufwendungen	0,00	-10.025,91	-7.001,02	-3.024,89
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.201.607,00	-1.228.179,00	-1.205.393,42	-22.785,58
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.710.079,00</b>	<b>-6.780.459,67</b>	<b>-5.450.627,83</b>	<b>-1.329.831,84</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.942.515,00</b>	<b>-5.007.405,67</b>	<b>-3.854.615,24</b>	<b>-1.152.790,43</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.942.515,00</b>	<b>-5.007.405,67</b>	<b>-3.854.615,24</b>	<b>-1.152.790,43</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.942.515,00</b>	<b>-5.007.405,67</b>	<b>-3.854.615,24</b>	<b>-1.152.790,43</b>

**Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage**

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>				



## Produktbereich Gebäude und Liegenschaften

### Finanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500	1.500,00	2.568,53	-1.068,53	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	1.453.909	1.453.909,00	1.232.552,56	221.356,44	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312.155	317.645,00	353.906,02	-36.261,02	0,00
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
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.767.564</b>	<b>1.773.054,00</b>	<b>1.589.027,11</b>	<b>184.026,89</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-45.920	-45.920,00	-48.865,79	2.945,79	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.143.926	-3.177.708,76	-2.243.789,13	-933.919,63	-622.816,84
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	-10.025,91	-7.102,29	-2.923,62	-3.024,89
15	Sonstige Auszahlungen	-1.201.607	-1.228.179,00	-1.203.166,32	-25.012,68	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.391.453</b>	<b>-4.461.833,67</b>	<b>-3.502.923,53</b>	<b>-958.910,14</b>	<b>-625.841,73</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.623.889</b>	<b>-2.688.779,67</b>	<b>-1.913.896,42</b>	<b>-774.883,25</b>	<b>-625.841,73</b>
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
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-185.000,00	-370.600,00	0,00	-370.600,00	-320.600,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.325.000,00	-3.726.700,66	-806.113,66	-2.920.587,00	-2.886.415,55
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-158.000,00	-158.000,00	-61.025,03	-96.974,97	-40.000,00
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
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.668.000,00</b>	<b>-4.255.300,66</b>	<b>-867.138,69</b>	<b>-3.388.161,97</b>	<b>-3.247.015,55</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.668.000,00</b>	<b>-4.255.300,66</b>	<b>-867.138,69</b>	<b>-3.388.161,97</b>	<b>-3.247.015,55</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-3.291.889</b>	<b>-6.944.080,33</b>	<b>-2.781.035,11</b>	<b>-4.163.045,22</b>	<b>-3.872.857,28</b>
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
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-3.291.889</b>	<b>-6.944.080,33</b>	<b>-2.781.035,11</b>	<b>-4.163.045,22</b>	<b>-3.872.857,28</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>40</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-3.291.889</b>	<b>-6.944.080,33</b>	<b>-2.781.035,11</b>	<b>-4.163.045,22</b>	<b>-3.872.857,28</b>

## Produktgruppe Verwaltungsgebäude

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500	1.500,00	1.768,53	-268,53
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.930	100.930,00	101.228,82	-298,82
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.050	167.350,00	159.464,46	7.885,54
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>267.480</b>	<b>269.780,00</b>	<b>262.461,81</b>	<b>7.318,19</b>
11	Personalaufwendungen	-45.920	-45.920,00	-48.865,79	2.945,79
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.676.334	-2.298.848,50	-1.642.181,99	-656.666,51
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.589.218	-1.589.218,00	-1.086.304,56	-502.913,44
15	Transferaufwendungen	0,00	-10.025,91	-7.001,02	-3.024,89
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-860.607	-882.841,00	-867.453,11	-15.387,89
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.172.079</b>	<b>-4.826.853,41</b>	<b>-3.651.806,47</b>	<b>-1.175.046,94</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.904.599</b>	<b>-4.557.073,41</b>	<b>-3.389.344,66</b>	<b>-1.167.728,75</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.904.599</b>	<b>-4.557.073,41</b>	<b>-3.389.344,66</b>	<b>-1.167.728,75</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.904.599</b>	<b>-4.557.073,41</b>	<b>-3.389.344,66</b>	<b>-1.167.728,75</b>

## Produktgruppe Verwaltungsgebäude

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist er.	Ermächtigungsüb
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0
		0	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-50.000	-235.600,00	0	-235.600,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.325.000	-3.672.098,77	-785.683,22	-2.886.415,55
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-158.000	-158.000,00	-61.025,03	-96.974,97
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0
		0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.533.000</b>	<b>-4.065.698,77</b>	<b>-846.708,25</b>	<b>-3.218.990,52</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.533.000</b>	<b>-4.065.698,77</b>	<b>-846.708,25</b>	<b>-3.218.990,52</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Gebäude und Liegenschaften</b>				
<b>Produktgruppe: Verwaltungsgebäude</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsbetragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme: BGV I - Domplatz 27, Münster Herrichtung Büroräume für Abt. 150</b>				
+ 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	-1.200.000,00	-381.158,43	-818.841,57	-818.841,57
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.200.000,00	-381.158,43	-818.841,57	-818.841,57
<b>Maßnahme: BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster Fenstersanierung</b>				
+ 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	-616.509,78	-1.124,55	-615.385,23	-615.385,23
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-616.509,78	-1.124,55	-615.385,23	-615.385,23

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Gebäude und Liegenschaften</b>				
<b>Produktgruppe: Verwaltungsgebäude</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme: BGV VI - Breul 23 Neubau Verwaltungsgebäude</b>				
+ 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	-1.355.588,99	-321.355,41	-1.034.233,58	-1.034.233,58
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.355.588,99	-321.355,41	-1.034.233,58	-1.034.233,58
<b>Maßnahme: V XXXIV - Johann-Krane-Weg 41, Münster Bautechnische Ertüchtigungsmaßn. Gesamte Gebäudeanlage</b>				
+ 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	-82.044,83	-417.955,17	-417.955,17
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-500.000,00	-82.044,83	-417.955,17	-417.955,17

## Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.500	209.500,00	217.796,33	-8.296,33	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.800	79.800,00	102.881,25	-23.081,25	
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>289.300</b>	<b>289.300,00</b>	<b>320.677,58</b>	<b>-31.377,58</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.600	-176.242,96	-144.142,40	-32.100,56	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-42.150	-42.150,00	-68.787,23	26.637,23	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-316.125	-316.125,00	-308.747,73	-7.377,27	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-521.875</b>	<b>-534.517,96</b>	<b>-521.677,36</b>	<b>-12.840,60</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-232.575</b>	<b>-245.217,96</b>	<b>-200.999,78</b>	<b>-44.218,18</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-232.575</b>	<b>-245.217,96</b>	<b>-200.999,78</b>	<b>-44.218,18</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-232.575</b>	<b>-245.217,96</b>	<b>-200.999,78</b>	<b>-44.218,18</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen

### Teilfinanzrechnung

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

## Produktgruppe Geschäftsgrundstücke

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.143.479	1.143.479,00	912.396,01	231.082,99
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.305	70.495,00	100.477,19	-29.982,19
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.210.784</b>	<b>1.213.974,00</b>	<b>1.012.873,20</b>	<b>201.100,80</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-303.992	-702.617,30	-475.963,71	-226.653,59
14	Bilanzielle Abschreibung	-687.258	-687.258,00	-771.987,71	84.729,71
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.875	-29.213,00	-29.192,58	-20,42
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.016.125</b>	<b>-1.419.088,30</b>	<b>-1.277.144,00</b>	<b>-141.944,30</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>194.659</b>	<b>-205.114,30</b>	<b>-264.270,80</b>	<b>59.156,50</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>194.659</b>	<b>-205.114,30</b>	<b>-264.270,80</b>	<b>59.156,50</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>194.659</b>	<b>-205.114,30</b>	<b>-264.270,80</b>	<b>59.156,50</b>

## Produktgruppe Geschäftsgrundstücke

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-135.000	-135.000,00	0,00	-135.000,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-54.601,89	-20.430,44	-34.171,45
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-135.000</b>	<b>-189.601,89</b>	<b>-20.430,44</b>	<b>-169.171,45</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-135.000</b>	<b>-189.601,89</b>	<b>-20.430,44</b>	<b>-169.171,45</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich: Gebäude und Liegenschaften</b>				
<b>Produktgruppe: Geschäftsgrundstücke</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme: Ehemaliges Marienheim Umbau und Energetische Sanierung</b>				
+ 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	0,00	600,00	-600,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	600,00	-600,00	0,00
<b>Maßnahme: Kath. Fachhochschule Münster Neubaumaßnahme Aula</b>				
+ 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	-5.584,60	0,00	-5.584,60	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.584,60	0,00	-5.584,60	0,00
<b>Maßnahme: Affhüppenkapelle, Warendorf Instandsetzung</b>				
+ 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	-49.017,29	-21.030,44	-27.986,85	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-49.017,29	-21.030,44	-27.986,85	0,00

**Produktbereich Finanzen**  
**Ergebnisrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	444.445.000,00	447.369.166,00	454.179.524,23	-6.810.358,23	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.500,00	285.500,00	293.392,06	-7.892,06	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	6.000,00	6.000,00	853.727,73	-847.727,73	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>444.736.500,00</b>	<b>447.660.666,00</b>	<b>455.326.644,02</b>	<b>-7.665.978,02</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-276.000,00	-276.000,00	0,00	-276.000,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-43.000,00	-56.027,86	13.027,86	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	-626.155,00	-626.154,70	-0,30	0,00
15	Transferaufwendungen	-950,00	-953,00	-952,74	-0,26	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.659.810,00	-12.762.843,00	-12.109.178,44	-653.664,56	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-13.936.760,00</b>	<b>-13.708.951,00</b>	<b>-12.792.313,74</b>	<b>-916.637,26</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>430.799.740,00</b>	<b>433.951.715,00</b>	<b>442.534.330,28</b>	<b>-8.582.615,28</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	8.479.592,00	8.479.592,00	9.011.481,50	-531.889,50	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-80.970,00	-83.296,00	-78.900,30	-4.395,70	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>8.398.622,00</b>	<b>8.396.296,00</b>	<b>8.932.581,20</b>	<b>-536.285,20</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>439.198.362,00</b>	<b>442.348.011,00</b>	<b>451.466.911,48</b>	<b>-9.118.900,48</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>439.198.362,00</b>	<b>442.348.011,00</b>	<b>451.466.911,48</b>	<b>-9.118.900,48</b>	<b>0,00</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>						
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	110.691,25	-110.691,25	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110.691,25</b>	<b>-110.691,25</b>	<b>0,00</b>



## Produktbereich Finanzen

### Finanzrechnung

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	444.445.000	447.369.166,00	448.942.672,42	-1.573.506,42	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.500	285.500,00	293.392,06	-7.892,06	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	6.000	6.000,00	853.727,73	-847.727,73	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.479.592	8.479.592,00	9.276.440,77	-796.848,77	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>453.216.092</b>	<b>456.140.258,00</b>	<b>459.366.232,98</b>	<b>-3.225.974,98</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-276.000	-276.000,00	0,00	-276.000,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-43.000,00	-48.677,39	5.677,39	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-80.970	-83.296,00	-82.128,66	-1.167,34	0,00
14	Transferauszahlungen	-950	-953,00	-952,74	-0,26	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	-13.659.810	-12.762.843,00	-11.838.546,48	-924.296,52	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.017.730</b>	<b>-13.166.092,00</b>	<b>-11.970.305,27</b>	<b>-1.195.786,73</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>439.198.362</b>	<b>442.974.166,00</b>	<b>447.395.927,71</b>	<b>-4.421.761,71</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	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	20.000,00	20.000,00	64.552.190,73	-64.532.190,73	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>64.552.190,73</b>	<b>-64.532.190,73</b>	<b>0,00</b>
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	-13.050,00	-110.463.174,87	110.450.124,87	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
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.050,00</b>	<b>-110.463.174,87</b>	<b>110.450.124,87</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000,00</b>	<b>6.950,00</b>	<b>-45.910.984,14</b>	<b>45.917.934,14</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>439.218.362</b>	<b>442.981.116,00</b>	<b>401.484.943,57</b>	<b>41.496.172,43</b>	<b>0,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	103.153	103.153,00	109.153,31	-6.000,31	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	-3.907.718	-3.907.718,00	-3.907.717,14	-0,86	0,00
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.804.565</b>	<b>-3.804.565,00</b>	<b>-3.798.563,83</b>	<b>-6.001,17</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>435.413.797</b>	<b>439.176.551,00</b>	<b>397.686.379,74</b>	<b>41.490.171,26</b>	<b>0,00</b>
37	Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	0,00	0,00	27.128.069,25	-27.128.069,25	0,00
38	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	-4.044.006,44	4.044.006,44	0,00
39	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	288.715,11	-288.715,11	0,00
<b>40</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>435.413.797</b>	<b>439.176.551,00</b>	<b>421.059.157,66</b>	<b>45.245.462,59</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Overhead

## Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.500	285.500,00	293.392,06	-7.892,06	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	6.000	6.000,00	853.727,73	-847.727,73	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>291.500</b>	<b>291.500,00</b>	<b>1.147.119,79</b>	<b>-855.619,79</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-43.000,00	-56.027,86	13.027,86	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	-626.155,00	-626.154,70	-0,30	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10	-10,00	-848.237,73	848.227,73	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-10</b>	<b>-669.165,00</b>	<b>-1.530.420,29</b>	<b>861.255,29</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>291.490</b>	<b>-377.665,00</b>	<b>-383.300,50</b>	<b>5.635,50</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	7.910.250	7.910.250,00	8.444.866,19	-534.616,19	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-42.500	-42.500,00	-38.115,40	-4.384,60	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>7.867.750</b>	<b>7.867.750,00</b>	<b>8.406.750,79</b>	<b>-539.000,79</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.159.240</b>	<b>7.490.085,00</b>	<b>8.023.450,29</b>	<b>-533.365,29</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>8.159.240</b>	<b>7.490.085,00</b>	<b>8.023.450,29</b>	<b>-533.365,29</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Overhead

## Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
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	64.441.499,48	-64.441.499,48	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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>64.441.499,48</b>	<b>-64.441.499,48</b>	<b>0,00</b>
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	-110.463.174,87	110.463.174,87	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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.463.174,87</b>	<b>110.463.174,87</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.021.675,39</b>	<b>46.021.675,39</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Kirchensteuern

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	444.445,000	447.369.166,00	454.179.524,23	-6.810.358,23	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>444.445,000</b>	<b>447.369.166,00</b>	<b>454.179.524,23</b>	<b>-6.810.358,23</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-950	-953,00	-952,74	-0,26	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.543,000	-11.542.997,00	-11.260.940,71	-282.056,29	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.543,950</b>	<b>-11.543.950,00</b>	<b>-11.261.893,45</b>	<b>-282.056,55</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>432.901,050</b>	<b>435.825.216,00</b>	<b>442.917.630,78</b>	<b>-7.092.414,78</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>432.901,050</b>	<b>435.825.216,00</b>	<b>442.917.630,78</b>	<b>-7.092.414,78</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>432.901,050</b>	<b>435.825.216,00</b>	<b>442.917.630,78</b>	<b>-7.092.414,78</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Kirchensteuern

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.	
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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Finanzanlagen und Darlehn

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	569.342	569.342,00	566.615,31	2.726,69
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-38.470	-40.796,00	-40.784,90	-11,10
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>530.872</b>	<b>528.546,00</b>	<b>525.830,41</b>	<b>2.715,59</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>530.872</b>	<b>528.546,00</b>	<b>525.830,41</b>	<b>2.715,59</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>530.872</b>	<b>528.546,00</b>	<b>525.830,41</b>	<b>2.715,59</b>

## Produktgruppe Finanzanlagen und Darlehn

### Teilfinanzrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüb er.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	20.000	20.000,00	110.691,25	-90.691,25
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000,00</b>	<b>110.691,25</b>	<b>-90.691,25</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-13.050,00	0,00	-13.050,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-13.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.050,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000</b>	<b>6.950,00</b>	<b>110.691,25</b>	<b>-103.741,25</b>

## Produktgruppe Deckungsreserven

### Teilergebnisrechnung

	Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-276.000	-276.000,00	0,00	-276.000,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.116.800	-1.219.836,00	0,00	-1.219.836,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.392.800</b>	<b>-1.495.836,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.495.836,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.392.800</b>	<b>-1.495.836,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.495.836,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.392.800</b>	<b>-1.495.836,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.495.836,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.392.800</b>	<b>-1.495.836,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.495.836,00</b>

## Produktgruppe Deckungsreserven

### Teilfinanzrechnung

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

**Produktbereich Versorgung**  
**Ergebnisrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.837	17.837,00	17.837,00	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	177.400	177.400,00	199.500,20	-22.100,20	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	389.321	389.321,00	719.576,05	-330.255,05	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>584.558,00</b>	<b>584.558,00</b>	<b>936.913,25</b>	<b>-352.355,25</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-41.363.138,00	-41.363.138,00	-34.564.374,11	-6.798.763,89	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.000	-218.000,00	-230.982,49	12.982,49	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-319.500	-336.655,00	-292.816,12	-43.838,88	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-41.817.638,00</b>	<b>-41.917.793,00</b>	<b>-35.088.172,72</b>	<b>-6.829.620,28</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-41.233.080,00</b>	<b>-41.333.235,00</b>	<b>-34.151.259,47</b>	<b>-7.181.975,53</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	12.233.080	12.233.080,00	14.328.132,11	-2.095.052,11	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>12.233.080,00</b>	<b>12.233.080,00</b>	<b>14.328.132,11</b>	<b>-2.095.052,11</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-29.000.000,00</b>	<b>-29.100.155,00</b>	<b>-19.823.127,36</b>	<b>-9.277.027,64</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-29.000.000,00</b>	<b>-29.100.155,00</b>	<b>-19.823.127,36</b>	<b>-9.277.027,64</b>	<b>0,00</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>						
<b>27</b>	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	278.922,00	-278.922,00	0,00
<b>30</b>	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278.922,00</b>	<b>-278.922,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich Versorgung**  
**Finanzrechnung**

		Planansatz 2018	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüb er.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.837	17.837,00	17.837,00	0,00	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	177.400	177.400,00	216.336,73	-38.936,73	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	389.321	389.321,00	718.153,09	-328.832,09	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.233.080	12.233.080,00	14.561.380,02	-2.328.300,02	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.817.638</b>	<b>12.817.638,00</b>	<b>15.513.706,84</b>	<b>-2.696.068,84</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-22.397.710,00	-22.397.710,00	-22.108.057,88	-289.652,12	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.000	-218.000,00	-171.182,28	-46.817,72	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-319.500	-336.655,00	-292.816,12	-43.838,88	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.852.210,00</b>	<b>-22.952.365,00</b>	<b>-22.572.056,28</b>	<b>-380.308,72</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.034.572,00</b>	<b>-10.134.727,00</b>	<b>-7.058.349,44</b>	<b>-3.076.377,56</b>	<b>0,00</b>
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	278.922,00	-278.922,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>278.922,00</b>	<b>-278.922,00</b>	<b>0,00</b>
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	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
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>278.922,00</b>	<b>-278.922,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-10.034.572,00</b>	<b>-10.134.727,00</b>	<b>-6.779.427,44</b>	<b>-3.355.299,56</b>	<b>0,00</b>
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
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-10.034.572,00</b>	<b>-10.134.727,00</b>	<b>-6.779.427,44</b>	<b>-3.355.299,56</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	-674.543,42	674.543,42	0,00
38	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>40</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-10.034.572,00</b>	<b>-10.134.727,00</b>	<b>-7.453.970,86</b>	<b>-2.680.756,14</b>	<b>0,00</b>





Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss



## Bestätigung zum Entwurf des Jahresabschluss

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 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. August 2019



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 2018 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, 10.12.2019



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 2018**



## Inhalt:

	Seite:
• Beschluss	219
• Bilanz Bischöflicher Stuhl zum 31.12.2018	223
• Gesamt-Ergebnisrechnung 2018	227
• Gesamt-Finanzrechnung 2018	228
• Anhang zum Jahresabschluss 2018 - Anlagenspiegel - Forderungsspiegel - Verbindlichkeitspiegel	229-239
• Lagebericht zum Jahresabschluss 2018	241-246
• Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2018 - Ergebnisrechnungen je Produktbereich - Finanzrechnung je Produktbereich - Teilergebnis- und Finanzrechnung (A) je Produktgruppe - Teilfinanzrechnung B je Produktgruppe	247-249
• Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss	251-254





**Beschluss**



## Beschluss

**des Kirchenstauerrates für den Bischöflichen Stuhl des Bistums Münster über den Jahresabschluss 2018 und die Entlastung gem. § 70 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- u. Kassenwesen im Bistum Münster (NKF)**

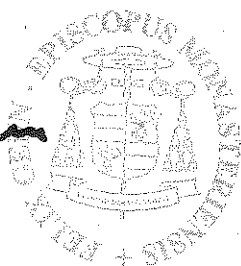
Aufgrund des § 70 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen im Bistum Münster (NKF) in der Fassung der Bekanntmachung vom 04.06.2018 (KA Nr. 15 vom 01.08.2018), hat der Kirchenstauerrat für den nrw.-Teil des Bistum Münster mit Beschluss vom 15.02.2020 folgendes beschlossen:

1. Der Kirchenstauerrat stellt auf der Grundlage des als Anlage beigefügten Prüfungsberichtes des Rechnungsprüfungsausschusses den Jahresabschluss 2018 des Bischöflichen Stuhls mit einer Bilanzsumme von 29.137.471,61 € und einem Jahresüberschuss von 176.755,76 € fest.
2. Der Jahresüberschuss von 176.755,76 € wird der Ausgleichsrücklage zugeführt.
3. Dem Leiter der Hauptabteilung Verwaltung und dem Leiter der Bistumskasse wird durch die Kirchenstauerratsmitglieder für das Haushaltsjahr 2018 Entlastung erteilt.

Münster, 21.02.2020



† Dr. Felix Genn  
Bischof von Münster





## **Bilanz Bischöflicher Stuhl**



## 0100 Bischöflicher Stuhl MS

### Bilanz

	31.12.2018	31.12.2017
<b>Aktiva</b>		
1. Anlagevermögen	28.830.303,07	28.361.663,54
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2 Sachanlagen	24.249.452,24	24.302.164,06
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.433.700,00	17.356.300,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.815.752,24	6.945.864,06
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	4.059.499,48
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	4.059.499,48
2. Umlaufvermögen	306.759,91	501.269,33
2.1 Vorräte		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4 Liquide Mittel	306.759,91	501.269,33
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	408,63	251,11
<b>Summe:</b>	<b>29.137.471,61</b>	<b>28.863.183,98</b>

<b>Passiva</b>		
1. Eigenkapital	29.135.258,22	28.859.973,27
1.1 Allgemeine Rücklage	28.955.137,22	28.853.083,61
1.2 Deckungsrücklage	3.365,24	6.889,66
1.8 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	176.755,76	
2. Sonderposten		
3. Verbindlichkeiten	1.586,96	2.459,12
3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten an kirchengemeindlichen Bereich		
3.3 Verbindlichkeiten an öffentlichen Bereich		
3.4 sonstige Verbindlichkeiten	596,07	901,90
3.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	990,89	1.557,22
4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	626,43	751,59
<b>Summe:</b>	<b>29.137.471,61</b>	<b>28.863.183,98</b>





## **Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl**



## Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl

### Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungs- übertragungen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	439.822,27	416.200,00	419.627,70	-3.427,70
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.476,65	38.100,00	47.042,89	-8.942,89
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	0,00	200,00
8	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>484.298,92</b>	<b>454.500,00</b>	<b>466.670,59</b>	<b>-12.170,59</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-248.280,39	-236.583,66	-175.729,25	-60.854,41
14	Bilanzielle Abschreibung	-393.900,82	-121.100,00	-130.111,82	9.011,82
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.695,45	-26.584,00	-24.317,62	-2.266,38
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-667.876,66</b>	<b>-384.267,66</b>	<b>-330.158,69</b>	<b>-54.108,97</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-183.577,74</b>	<b>70.232,34</b>	<b>136.511,90</b>	<b>-66.279,56</b>
19	Finanzerträge	45.388,60	36.000,00	40.243,86	-4.243,86
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>45.388,60</b>	<b>36.000,00</b>	<b>40.243,86</b>	<b>-4.243,86</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-138.189,14</b>	<b>106.232,34</b>	<b>176.755,76</b>	<b>-70.523,42</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-138.189,14</b>	<b>106.232,34</b>	<b>176.755,76</b>	<b>-70.523,42</b>
<b>27</b>	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	-15.608,32	15.608,32
<b>30</b>	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.608,32</b>	<b>15.608,32</b>

## Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl

### Finanzrechnung

		Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz7Erg	Ermächtigungs- übertragungen
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	440.380,42	416.200,00	419.627,70	-3.427,70	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.576,59	38.100,00	46.917,73	-8.817,73	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	45.388,60	36.000,00	40.243,86	-4.243,86	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>530.345,61</b>	<b>490.500,00</b>	<b>506.789,29</b>	<b>-16.289,29</b>	<b>0,00</b>
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	-247.293,38	-236.583,66	-176.510,83	-60.072,83	-3.365,25
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	-25.376,35	-26.584,00	-24.259,89	-2.324,11	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-272.669,73</b>	<b>-263.167,66</b>	<b>-200.770,72</b>	<b>-62.396,94</b>	<b>-3.365,25</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>257.675,88</b>	<b>227.332,34</b>	<b>306.018,57</b>	<b>-78.686,23</b>	<b>-3.365,25</b>
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	5.215,04	-5.215,04	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	sonstige Investitionseinzahlungen	117.148,44	0,00	15.608,32	-15.608,32	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>117.148,44</b>	<b>0,00</b>	<b>20.823,36</b>	<b>-20.823,36</b>	<b>0,00</b>
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	-271.848,15	0,00	-505.743,03	505.743,03	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-15.608,32	15.608,32	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-271.848,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-521.351,35</b>	<b>521.351,35</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-154.699,71</b>	<b>0,00</b>	<b>-500.527,99</b>	<b>500.527,99</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>102.976,17</b>	<b>227.332,34</b>	<b>-194.509,42</b>	<b>421.841,76</b>	<b>-3.365,25</b>
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
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>102.976,17</b>	<b>227.332,34</b>	<b>-194.509,42</b>	<b>421.841,76</b>	<b>-3.365,25</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	398.293,16	0,00	501.269,33	-501.269,33	0,00
38	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>39</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>501.269,33</b>	<b>227.332,34</b>	<b>306.759,91</b>	<b>-79.427,57</b>	<b>-3.365,25</b>

**Anhang zum Jahresabschluss  
Bischöflicher Stuhl**



# Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2018 des Bischöflichen Stuhls

## Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung 2018

### Ergebnisrechnung 2018

#### Vorbemerkung:

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Positionen / wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2018 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 2017, 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 2018, die in das Haushaltsjahr 2019 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 (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 2018 in T€:

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
		Original	Fortge- schr.			
10	Ordentliche Erträge	454,5	454,5	466,7	12,2	
17	Ordentliche Aufwendungen	252,4	384,3	330,2	54,1	3,4
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>202,1</b>	<b>70,2</b>	<b>136,5</b>	<b>66,3</b>	
19	Finanzerträge	36,0	36,0	40,2	4,2	
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwen- dungen	0,0	00	0,0	0,0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>36,0</b>	<b>36,0</b>	<b>40,2</b>	<b>4,2</b>	
23	Außerordentl. Erträge	0	0	0	0	
24	Außerordentl. Aufwendungen	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentl. Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>238,1</b>	<b>106,2</b>	<b>176,8</b>	<b>70,5</b>	<b>3,4</b>

Der vom Kirchensterrat in seiner Sitzung am 22. September 2017 verabschiedete Ergebnisplan wies einen Überschuss von rd. 238,1 T€ aus. Einschließlich der von 2017 nach 2018 übertragenen Ermächtigungen in Höhe von 6,9 T€ sowie über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen von 125 T€ errechnete sich ein um 131,9 T€ reduzierter Überschuss von 106,2 T€.

Das tatsächliche Jahresergebnis 2018 fiel mit 176,8 T€ erheblich besser aus als die Planwerte. Gegenüber den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen ergibt sich eine Ergebnisverbesserung von rd. 70,5 T€. Hiervon entfallen auf das ordentl. Ergebnis 66,3 T€ und auf das Finanzergebnis 4,2 T€.

### Ordentliche Erträge in T€

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
		Original	Fortge- schr.			
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	416,2	416,2	419,6	3,4	-
6	Kostenerstattungen / Kostenumlagen	38,1	38,1	47,0	8,9	-
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,2	0,2	0	-0,2	-
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>454,5</b>	<b>454,5</b>	<b>466,7</b>	<b>12,2</b>	-

#### Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Die Pachteinahmen aus landwirtschaftlichen Flächen lagen um 5,3 T€ über der Planung. Dem standen geringfügige Mindereinnahmen bei den Mieten gegenüber.

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Die Abweichung ist im Wesentlichen auf höhere Nebenleistungserstattungen aus vermietetem Wohnraum (+8,0 T€) zurückzuführen



## Ordentliche Aufwendungen in T€

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
		Original	Fortge- schr.			
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	104,7	236,6	175,7	-60,9	3,4
14	Bilanzielle Abschreibungen	121,1	121,1	130,1	9,0	-
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26,6	26,6	24,3	-2,3	-
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>252,8</b>	<b>384,3</b>	<b>330,2</b>	<b>-54,1</b>	-

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für den Abbruch des Gebäudes am Vesaliusweg 9 + 11 wurden überplanmäßig 75 T€ bereitgestellt. Tatsächlich benötigt wurden 55,9 T€. Für die Umnutzung Wohnung Frauenstr. 1-2 zu Büroräumen wurden weitere 50 T€ zur Verfügung gestellt; benötigt wurden 45,8 T€. Daneben wurden weitere bereitgestellte Bauunterhaltungsmittel in Höhe von 33,3 T€ nicht in Anspruch genommen. Die Einsparung lag damit allein im Bereich der Bauunterhaltung bei rd. 56,7 T€.

### Bilanzielle Abschreibungen:

Durch die nachträgliche Anpassung der Abschreibungszeiten an die Mittelwerte gemäß NKR-Rahmentabelle NRW weichen die tatsächlichen Abschreibungsbeträge 2018 um rd. 9,0 T€ von den Planwerten ab.

## Finanzergebnis

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2018		Ergebnis 2018	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2019
		Original	Fortge- schr.			
19	Finanzerträge	36,0	36,0	40,2	4,2	
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>36,0</b>	<b>36,0</b>	<b>40,2</b>	<b>4,2</b>	

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

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

Gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO 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.

Diesbezüglich ist im Zusammenhang mit der Veräußerung eines Erbbaurechte ein Betrag von rd. 15,6 T€ zu nennen, der unmittelbar mit der Rücklage verrechnet wurde.

## Erläuterungen zur Finanzrechnung 2018

### 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 2018		Ergebnis 2018	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2019
	Original	Fortgeschr.			
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	490,5	490,5	506,8	16,3	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	131,3	263,2	200,8	62,4	3,4
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>359,2</b>	<b>227,3</b>	<b>306,0</b>	<b>78,7</b>	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	20,8	20,8	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	521,4	521,4	
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>500,5</b>	<b>500,5</b>	
<b>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>359,2</b>	<b>227,3</b>	<b>-194,5</b>	<b>-421,8</b>	

### Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag

Das Jahresergebnis 2018 fiel mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 194,5 € wesentlich schlechter aus, als geplant. Im Wesentlichen ursächlich hierfür waren die wieder anzulegenden Kassenendbestände aus dem Jahresabschluss 2017 (499,2 T€), die planerisch noch nicht berücksichtigt waren bzw. die Theaurierung des Aachener Grundfonds (6,5 T€), welche als Auszahlungen aus Investitionstätigkeit den liquiden Mitteln entzogen wurden.

## Ermächtigungsübertragungen 2018

Gemäß § 22 Abs. 4 GemHVO sind Ermächtigungsübertragungen (EM) im Anhang des Jahresabschlusses gesondert anzugeben.

HHSt.	BEW	Produktgruppe	Produktgruppenbezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2018
1.9322.07.56181 UK 000003	6430	10.1	Dienst- u. Mietwohnungen	Wohnhaus Gerlever Weg 9, Coesfeld	Renovierungsarbeiten Innen	3.365,24 €

# Erläuterungen zur Bilanz 2018

## 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

01.01.2018	17.356.300,00 €
31.12.2018	17.433.700,00 €
Veränderung	+ 77.400,00 €

Der Zugang betrifft die Erschließung von neuem Bauland (Erbbaugrundstücke) an der De-Bilt-Allee in Coesfeld. Hier wurde zur Eröffnungsbilanz ein um 77.400 € zu niedriger Grundstückswert erfasst. Der Bilanzwert wird formal zum 31.12.2018 korrigiert.

##### 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

01.01.2018	6.945.864,06 €
31.12.2018	6.815.752,24 €
Veränderung	- 130.111,82 €

Die Wertveränderung betrifft ausschließlich die planmäßigen Abschreibungen auf den Gebäudebestand des Bischöflichen Stuhls.

##### 1.3 Finanzanlagen

##### 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

01.01.2018	4.059.499,48 €
31.12.2018	4.580.850,83 €
Veränderung	+ 521.351,35 €

Die Veränderung resultiert aus den letzten Jahresabschlüssen und einer entsprechenden Anlage des Kassenbestandes, sowie aus der Thesaurierung endfälliger Wertpapiere.

## 2. Umlaufvermögen

### 2.4 Liquide Mittel

01.01.2018	501.269,33 €
31.12.2018	306.759,91 €
Veränderung	- 194.509,42 €

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 194,5 T€ abgeschmolzen.

### 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

01.01.2018	251,11 €
31.12.2018	408,63 €
Veränderung	+ 157,52 €

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. Kassenausgabereste.

## Passiva:

### 1. Eigenkapital

#### 1.1 Allgemeine Rücklage

01.01.2018	28.853.083,61 €
31.12.2018	28.955.137,22 €
Veränderung	102.053,61 €

Die allgemeine Rücklage stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten, jedoch ohne Sonderrücklagen und Ausgleichsrücklage dar. Eine Ausgleichsrücklage soll erstmals, in Höhe des vorliegenden Jahresüberschusses 2018 mit der Folgebilanz zum 31.12.2019 ausgewiesen werden.

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.

Entsprechend dieser Regelung wurden im Verlauf des Jahres 2018 der „Verkauf“ eines Erbbaurechts in Höhe von 15.608,32 € unmittelbar mit der allg. Rücklage verrechnet.

## 1.2 Deckungsrücklage

01.01.2018	6.889,66 €
31.12.2018	3.365,24 €
Veränderung	- 3.524,42 €

Im Ergebnis spiegelt die Veränderung die Differenz zwischen den gebildeten Ermächtigungsübertragungen 2017 zu 2018 wider.

## 1.8 Jahresabschluss / Jahresfehlbetrag

01.01.2018	0,00 €
31.12.2018	176.755,76 €
Veränderung	+ 176.755,76 €

Es handelt sich um den Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung 2018.

## 3. Rückstellungen

### 3.4 Sonstige Verbindlichkeiten

01.01.2018	901,90 €
31.12.2018	596,07 €
Veränderung	- 305,83 €

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

### 3.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

01.01.2018	1.557,22 €
31.12.2018	990,89 €
Veränderung	- 566,33 €

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

01.01.2018	751,59 €
31.12.2018	626,43 €
Veränderung	- 125,16 €

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 2018			Buchwert	
	Stand am 31.12.2017 €	Zugänge 2018 €	Abgänge 2018 €	Umbuchungen 2018 €	Abschreibungen 2018 €	Zuschreibungen 2018 €	kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) €	am 31.12.2018 €	am 31.12.2017 €
		+	-	+/-	-	+			
<b>2 Sachanlagen</b>	<b>24.302.164,06</b>	<b>77.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.111,82</b>	<b>0,00</b>	<b>5.565.915,76</b>	<b>24.249.452,24</b>	<b>24.302.164,06</b>
2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.356.300,00	77.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.433.700,00	17.356.300,00
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.945.864,06	0,00	0,00	0,00	130.111,82	0,00	5.565.915,76	6.815.752,24	6.945.864,06
<b>3 Finanzanlagen</b>	<b>4.059.499,48</b>	<b>671.246,15</b>	<b>149.894,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.580.850,83</b>	<b>4.059.499,48</b>
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.059.499,48	671.246,15	149.894,80	0,00	0,00	0,00	0,00	4.580.850,83	4.059.499,48
<b>Summe</b>	<b>28.361.663,54</b>	<b>748.646,15</b>	<b>149.894,80</b>	<b>0,00</b>	<b>130.111,82</b>	<b>0,00</b>	<b>5.565.915,76</b>	<b>28.830.303,07</b>	<b>28.361.663,54</b>

#### Anlage 2 - Forderungsspiegel

Forderungen bestehen im Bischöflichen Stuhl derzeit nicht.

#### Anlage 3 – Verbindlichkeitspiegel

Die Verbindlichkeiten des Bischöflichen Stuhls beschränken sich auf eine Grabpflegeverpflichtung (596,07 €) und bereits erfüllte Kassenausgabereste (990,89 €).

Auf einen detaillierten Verbindlichkeitspiegel wird daher verzichtet.





## **Lagebericht Bischöflicher Stuhl**



# Lagebericht zum Jahresabschluss 2018 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. Haushaltsausgabereise) 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.

<b>A. Anlagevermögen</b>		<b>28.830.303,07 EUR</b>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 EUR	
II. Sachanlagen	24.249.452,24 EUR	
III. Finanzanlagen	4.580.850,83 EUR	
<b>B. Umlaufvermögen</b>		<b>306.759,91 EUR</b>
I. Vorräte	0,00 EUR	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00 EUR	
III. Liquide Mittel	306.759,91 EUR	
<b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>408,63</b>
	<b>Bilanzsumme:</b>	<b><u>29.137.471,61 EUR</u></b>

### Anlagevermögen

Das gesamte Anlagevermögen stellt mit ca. 98,9 % 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. 24,2 Mio. € stellt das Sachanlagevermögen etwa 83,2 % des Gesamtvermögens dar. Dieses wird – bezogen auf die Gebäude - jährlich durch Abschreibungen gemindert. In der Ergebnisrechnung des Jahres 2018 sind Abschreibungen in Höhe von rd. 130 T€ enthalten.

Das **Finanzanlagevermögen** besteht ausschließlich aus Wertpapieren des Anlagevermögens.

### Umlaufvermögen

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

## 2. Kapitalstruktur der Schlussbilanz (Passiva)

Die Passivseite der Bilanz weist die Finanzierung des Vermögens aus.

<b>A. Eigenkapital</b>		<b>29.135.258,22 EUR</b>
I. Allgemeine Rücklage	28.955.137,22 EUR	
II. Sonderrücklagen	3.365,24 EUR	
III. Ausgleichsrücklage	0,00 EUR	
IV. Jahresüberschuss	176.755,76 EUR	
<b>B. Sonderposten</b>		<b>0,00 EUR</b>
<b>C. Rückstellungen</b>		<b>0,00 EUR</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		<b>1.586,96 €</b>
<b>E. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>626,43 €</b>
	<b><u>Bilanzsumme:</u></b>	<b><u>29.137.471,61 EUR</u></b>

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 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 2018 wird noch kein Bestand vorgehalten. Der Jahresüberschuss 2018 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: Grabpflegeverpflichtung) und den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (offene Zahlungen an Dritte, Kassenausgabenreste) 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 2018 zeigt, wie der Überschuss erwirtschaftet wurde:

Bezeichnung	Ergebnisplan T€	Ergebnisrechnung T€	Abweichung	
			T€	%
Erträge	490,5	506,9	16,4	3,3
Aufwendungen	-384,3	-330,2	-54,1	14,1
<b>Ergebnis</b>	<b>106,2</b>	<b>176,8</b>	<b>70,5</b>	

Die Aufwendungen sind mit 330,2 T€ im Jahr 2018 wesentlich geringer ausgefallen als der Planansatz vorsah. Gleichzeitig konnten Mehrerträge in Höhe von ca. 16,4 Mio. Euro erwirtschaftet werden, so dass das Jahr 2018 mit einem Überschuss von rd. 176,8 T€ 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 T€	Finanzrechnung T€	Abweichung	
			T€	%
Einzahlungen	490,5	527,6	37,1	7,6
Auszahlungen	263,2	722,1	459,0	174,4
<b>Ergebnis</b>	<b>227,3</b>	<b>-194,5</b>	<b>421,8</b>	

Die Einzahlungen (aus Investitionstätigkeit) stehen im Zusammenhang mit Kursgewinnen bei der Veräußerung einer Finanzanlage (5,2 T€) und dem Verkauf eines grundstücksähnlichen Rechts (15,6 T€). Die Wiederanlage fälliger Geldanlagen sowie die Thesaurierung einer Finanzanlage (521,4 T€) führten zu den erheblichen Auszahlungen (aus Investitionstätigkeit).

Der Finanzplan 2018 wies angesichts der erstmaligen Aufstellung eines NKF-Plans für den Bischöflichen Stuhl noch keinen Anfangsbestand an Finanzmitteln aus. Geplant war eine Erhöhung der Finanzmittel um 227,3 T€. Der tatsächliche Anfangsbestand 2018 lag bei 501,3 T€. Die geplant Erhöhung

der liquiden Mittel ist im Wesentlichen aufgrund der o. a. Wiederanlagen fälliger Geldanlagen nicht eingetreten. Stattdessen wurden der Bestand an liquiden Mitteln 31.12.2018 auf 306,8 T€ reduziert.

## **V. Vorgänge von besonderer Bedeutung**

Entsprechende erläuterungsbedürftige Vorgänge haben sich nicht ergeben.

## **VI. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung**

Angesichts der insgesamt 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 2018**

## 0100 Bischöflicher Stuhl MS

## Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen

## Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungs- übertragungen
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	186.894,57	168.150,00	166.609,75	1.540,25	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.764,40	31.000,00	38.940,58	-7.940,58	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>223.658,97</b>	<b>199.150,00</b>	<b>205.550,33</b>	<b>-6.400,33</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-244.263,31	-221.083,66	-163.141,15	-57.942,51	-3.365,24
14 Bilanzielle Abschreibung	-340.749,77	-105.000,00	-112.806,77	7.806,77	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.052,82	-16.306,00	-15.199,57	-1.106,43	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-601.065,90</b>	<b>-342.389,66</b>	<b>-291.147,49</b>	<b>-51.242,17</b>	<b>-3.365,24</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-377.406,93</b>	<b>-143.239,66</b>	<b>-85.597,16</b>	<b>-57.642,50</b>	<b>-3.365,24</b>
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-377.406,93</b>	<b>-143.239,66</b>	<b>-85.597,16</b>	<b>-57.642,50</b>	<b>-3.365,24</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-377.406,93</b>	<b>-143.239,66</b>	<b>-85.597,16</b>	<b>-57.642,50</b>	<b>-3.365,24</b>

## Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen

## Teilfinanzrechnung A

	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragungen
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
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## 0100 Bischöflicher Stuhl MS

## Produktgruppe Geschäftsgrundstücke und sonstige Finanzen

## Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungs- übertragungen
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	252.927,70	248.050,00	253.017,95	-4.967,95	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.712,25	7.100,00	8.102,31	-1.002,31	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>260.639,95</b>	<b>255.350,00</b>	<b>261.120,26</b>	<b>-5.770,26</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.017,08	-15.500,00	-12.588,10	-2.911,90	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	-53.151,05	-16.100,00	-17.305,05	1.205,05	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.642,63	-10.278,00	-9.118,05	-1.159,95	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-66.810,76</b>	<b>-41.878,00</b>	<b>-39.011,20</b>	<b>-2.866,80</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>193.829,19</b>	<b>213.472,00</b>	<b>222.109,06</b>	<b>-8.637,06</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	45.388,60	36.000,00	40.243,86	-4.243,86	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>45.388,60</b>	<b>36.000,00</b>	<b>40.243,86</b>	<b>-4.243,86</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>239.217,79</b>	<b>249.472,00</b>	<b>262.352,92</b>	<b>-12.880,92</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>239.217,79</b>	<b>249.472,00</b>	<b>262.352,92</b>	<b>-12.880,92</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Geschäftsgrundstücke und sonstige Finanzen

## Teilfinanzrechnung A

	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragungen
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	5.215,04	-5.215,04	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 sonstige Investitionseinzahlungen	117.148,44	0,00	15.608,32	-15.608,32	0,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>117.148,44</b>	<b>0,00</b>	<b>20.823,36</b>	<b>-20.823,36</b>	<b>0,00</b>
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	-2.858,41	0,00	-6.531,40	6.531,40	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-15.608,32	15.608,32	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.858,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.139,72</b>	<b>22.139,72</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>114.290,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.316,36</b>	<b>1.316,36</b>	<b>0,00</b>



**Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss**



## Bestätigung zum Entwurf des Jahresabschluss

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 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. August 2019



Hörsting

Hauptabteilungsleiter Verwaltung

### 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 2018 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, 10.12.2019



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](http://www.bistum-muenster.de)