KSTR 46/2024

HAUSHALTSRECHNUNG HAUSHALTSJAHR 2023

BISTUM MÜNSTER – NORDRHEIN-WESTFÄLISCHER TEIL – BISCHÖFLICHER STUHL

FÜR DEIN LEBEN GERN.

BISCHÖFLICHES GENERALVIKARIAT
KATHOLISCHE KIRCHE
BISTUM MÜNSTER

I n h a l t:

Seite:

- Haushaltsrechnung Bistumshaushalt 2023 3-213

- Haushaltsrechnung Bischöflicher Stuhl 2023 214-244

Haushaltsrechnung

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

Haushaltsjahr 2023

I n h a l t:

	Seite:
• Bilanz Bistum Münster (nrw-Teil) zum 31.12.2023	6
• Gesamt-Ergebnisrechnung 2023	8
• Gesamt-Finanzrechnung 2023	9
• Anhang zum Jahresabschluss 2023	10-75
- Anlagenspiegel (Anlage 1)	76
- Forderungsspiegel (Anlage 2)	77
- Verbindlichkeitenspiegel (Anlage 3)	78
- Übersicht über ungenehmigte Überschreitungen in Produkten (Anlage 4)	79
• Lagebericht zum Jahresabschluss 2023	80-89
• Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2023	90-211
- Ergebnisrechnungen je Produktbereich	
- Finanzrechnung je Produktbereich	
- Teilergebnis- und Finanzrechnung (A) je Produktgruppe	
- Teilfinanzrechnung B je Produktgruppe	
• Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss	213

Bilanz Bistumshaushalt

Bilanz

	31.12.2022	31.12.2023
Aktiva		
1. Anlagevermögen	2.316.745.850,42	2.366.245.879,05
1.1 Immaterie Vermögensgegenstände	583.462,20	350.176,59
1.2 Sachanlagen	748.781.485,59	749.847.240,56
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.668.766,83	2.130.403,82
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	563.010.979,54	540.026.295,37
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	52.904.014,13	77.818.739,95
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	121.000,00	122.660,05
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	551.557,33	476.536,13
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.852.129,36	13.203.065,71
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	118.673.038,40	116.069.539,53
1.3 Finanzanlagen	1.567.380.902,63	1.616.048.461,90
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	32.945.540,71	33.697.819,78
1.3.2 Beteiligungen	4.955.666,47	4.955.666,47
1.3.3 Sondervermögen	8.940.203,79	8.398.737,62
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.511.314.149,40	1.559.359.627,01
1.3.6 Ausleihungen	4.807.394,46	4.270.203,18
1.3.7 sonstige Finanzanlagen	4.417.947,80	5.366.407,84
2. Umlaufvermögen	55.130.180,30	84.335.415,70
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	24.125.514,43	34.449.070,93
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	5.000.000,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	26.004.665,87	49.886.344,77
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	10.281.945,58	10.708.403,32
Summe:	**2.382.157.976,30**	**2.461.289.698,07**
Passiva		
1. Eigenkapital	1.451.922.910,67	1.477.454.279,23
1.1 Allgemeine Rücklage	1.221.960.045,57	1.221.377.780,67
1.1.1 Deckungsrücklage	58.867.565,33	61.324.454,64
1.2 Sonderrücklagen	38.115.563,20	36.050.208,25
1.2.1 Schulbautilgungsrücklage	4.922.259,79	2.104.625,77
1.2.2 Sonderrücklage Stiftungen	33.130.889,56	33.883.168,63
1.2.3 Sonderrücklage Mittagsverpflegung Schulen	62.413,85	62.413,85
1.3 Ausgleichsrücklage	96.906.213,36	132.979.736,57
1.4 Jahresüberschuss	36.073.523,21	25.722.099,10
2. Sonderposten	13.748.172,84	17.829.998,75
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	2.077.188,43	6.700.480,51
2.4 sonstige Sonderposten	11.670.984,41	11.129.518,24
3. Rückstellungen	866.983.537,58	920.100.782,13
3.1 Pensionsrückstellungen	823.120.244,04	875.179.407,12
3.5 sonstige Rückstellungen	43.863.293,54	44.921.375,01
4. Verbindlichkeiten	36.073.393,07	32.122.771,65
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	14.840.275,66	11.676.611,70
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	7.322.155,64	8.847.658,33
4.6 sonstige Verbindlichkeiten	11.689.539,08	9.339.078,93
4.7 Erhaltene Anzahlungen	2.221.422,69	2.259.422,69
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	13.429.962,14	13.781.866,31
Summe:	**2.382.157.976,30**	**2.461.289.698,07**

Gesamtrechnung

0010 Bistum Münster

Gesamtrechnung
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	483.399.427,63	488.308.000,00	488.308.000,00	481.688.031,61	6.619.968,39	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.029.387,55	191.185.430,00	190.042.787,00	198.847.590,45	-8.804.803,45	0,00
3	Sonstige Transfererträge	2.512.848,92	1.500.000,00	1.533.627,00	1.235.249,59	298.377,41	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.582.874,61	11.554.410,00	11.642.995,00	12.988.424,62	-1.345.429,62	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.716.700,82	20.204.205,00	20.480.754,00	18.846.988,54	1.633.765,46	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	12.944.685,17	4.837.362,00	5.072.862,00	13.054.536,20	-7.981.674,20	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**721.185.924,70**	**717.589.407,00**	**717.081.025,00**	**726.660.821,01**	**-9.579.796,01**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-226.285.094,25	-234.353.727,00	-234.637.251,50	-226.649.998,30	-7.987.253,20	-34.139,10
12	Versorgungsaufwendungen	-108.684.919,55	-112.971.584,00	-112.873.084,00	-121.463.627,75	8.590.543,75	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.573.347,43	-42.889.067,00	-58.004.086,52	-41.082.500,02	-16.921.586,50	-12.601.983,30
14	Bilanzielle Abschreibung	-25.680.553,05	-25.835.520,00	-25.835.520,00	-27.237.501,07	1.401.981,07	0,00
15	Transferaufwendungen	-251.628.660,02	-268.220.262,00	-281.348.971,79	-254.622.594,23	-26.726.377,56	-17.458.239,04
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.089.018,10	-52.706.453,00	-53.834.947,00	-59.309.912,95	5.474.965,95	-2.074,12
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-706.941.592,40**	**-736.976.613,00**	**-766.533.860,81**	**-730.366.134,32**	**-36.167.726,49**	**-30.096.435,56**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**14.244.332,30**	**-19.387.206,00**	**-49.452.835,81**	**-3.705.313,31**	**-45.747.522,50**	**-30.096.435,56**
19	Finanzerträge	22.027.492,11	16.604.291,00	17.556.555,00	29.684.475,47	-12.127.920,47	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-198.301,20	-287.828,00	-360.328,00	-257.063,06	-103.264,94	0,00
21	**Finanzergebnis**	**21.829.190,91**	**16.316.463,00**	**17.196.227,00**	**29.427.412,41**	**-12.231.185,41**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**36.073.523,21**	**-3.070.743,00**	**-32.256.608,81**	**25.722.099,10**	**-57.978.707,91**	**-30.096.435,56**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**36.073.523,21**	**-3.070.743,00**	**-32.256.608,81**	**25.722.099,10**	**-57.978.707,91**	**-30.096.435,56**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	3.829.042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	7.257.419,45	0,00	0,00	1.143.058,87	-1.143.058,87	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-347.002,00	0,00	0,00	-1.036.458,63	1.036.458,63	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-6.320.025,33	0,00	0,00	-2.997.077,65	2.997.077,65	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**4.419.434,12**	**0,00**	**0,00**	**-2.890.477,41**	**2.890.477,41**	**0,00**

Gesamtrechnung
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	483.466.429,06	488.308.000,00	488.308.000,00	478.505.165,82	9.802.834,18	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.301.661,26	190.649.531,00	189.494.848,00	195.478.613,38	-5.983.765,38	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	2.535.951,03	1.500.000,00	1.533.627,00	1.236.761,64	296.865,36	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.549.553,21	11.554.410,00	11.642.995,00	12.943.581,98	-1.300.586,98	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.990.249,46	20.204.205,00	20.480.754,00	21.350.880,31	-870.126,31	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	12.871.644,43	4.837.362,00	5.072.862,00	12.456.585,58	-7.383.723,58	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.360.594,85	16.604.291,00	17.556.555,00	25.879.808,13	-8.323.253,13	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**742.076.083,30**	**733.657.799,00**	**734.089.641,00**	**747.851.396,84**	**-13.761.755,84**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-226.300.930,93	-234.353.727,00	-234.637.251,50	-226.713.356,45	-7.923.895,05	-34.139,10
11	Versorgungsauszahlungen	-67.178.432,09	-69.604.872,00	-69.620.372,00	-69.477.506,96	-142.865,04	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.546.491,73	-42.889.067,00	-58.004.086,52	-41.378.057,83	-16.626.028,69	-12.601.983,30
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-198.301,38	-287.828,00	-360.328,00	-257.062,88	-103.265,12	0,00
14	Transferauszahlungen	-251.797.210,17	-268.220.262,00	-281.348.971,79	-255.373.878,82	-25.975.092,97	-17.458.239,04
15	Sonstige Auszahlungen	-55.249.238,92	-52.706.453,00	-53.834.947,00	-57.185.109,24	3.350.162,24	-2.074,12
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-639.270.605,22**	**-668.062.209,00**	**-697.805.956,81**	**-650.384.972,18**	**-47.420.984,63**	**-30.096.435,56**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**102.805.478,08**	**65.595.590,00**	**36.283.684,19**	**97.466.424,66**	**-61.182.740,47**	**-30.096.435,56**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	302.320,92	267.615,00	267.615,00	1.373.932,70	-1.106.317,70	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	195.000,00	10.000,00	10.000,00	865.001,00	-855.001,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	150.901.077,03	0,00	0,00	76.648.444,65	-76.648.444,65	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	85.549.015,48	0,00	0,00	78.485.926,24	-78.485.926,24	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**236.947.413,43**	**277.615,00**	**277.615,00**	**157.373.304,59**	**-157.095.689,59**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-257.195,75	0,00	-1.608.852,04	-812.315,75	-796.536,29	-286.411,04
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.798.671,96	-29.800.000,00	-59.998.393,96	-26.790.498,16	-33.207.895,80	-29.132.389,58
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-469.374,36	-452.000,00	-5.455.207,04	-2.719.452,29	-2.735.754,75	-1.985.593,81
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-226.945.656,88	-100.000,00	-150.000,00	-126.271.562,66	126.121.562,66	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-75.701.618,58	-225.000,00	-225.000,00	-77.519.360,90	77.294.360,90	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-327.172.517,53**	**-30.577.000,00**	**-67.437.453,04**	**-234.113.189,76**	**166.675.736,72**	**-31.404.394,43**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-90.225.104,10**	**-30.299.385,00**	**-67.159.838,04**	**-76.739.885,17**	**9.580.047,13**	**-31.404.394,43**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**12.580.373,98**	**35.296.205,00**	**-30.876.153,85**	**20.726.539,49**	**-51.602.693,34**	**-61.500.829,99**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	156.365,19	500.000,00	500.000,00	4.972.805,34	-4.472.805,34	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	-1.340.537,82	-3.804.683,00	-3.804.683,00	-3.352.491,57	-452.191,43	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**-1.184.172,63**	**-3.304.683,00**	**-3.304.683,00**	**1.620.313,77**	**-4.924.996,77**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**11.396.201,35**	**31.991.522,00**	**-34.180.836,85**	**22.346.853,26**	**-56.527.690,11**	**-61.500.829,99**
39	Bestandveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	56.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	-5.000.000,00	0,00
40	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-41.295.325,41	0,00	0,00	26.004.665,87	-26.004.665,87	0,00
41	Bestand an fremden Finanzmitteln	-96.210,07	0,00	0,00	-3.465.174,36	3.465.174,36	0,00
42	**Liquide Mittel**	**26.004.665,87**	**31.991.522,00**	**-34.180.836,85**	**49.886.344,77**	**-84.067.181,62**	**-61.500.829,99**

Anhang zum Jahresabschluss

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2023 des Bistums Münster (nrw.-Teil)

Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung 2023

Ergebnisrechnung 2023

Vorbemerkung:
Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Positionen / wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2023 zu den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen der Ergebnisrechnung des Bistums Münster.

Begriffsbestimmung „fortgeschriebener“ Ansatz:

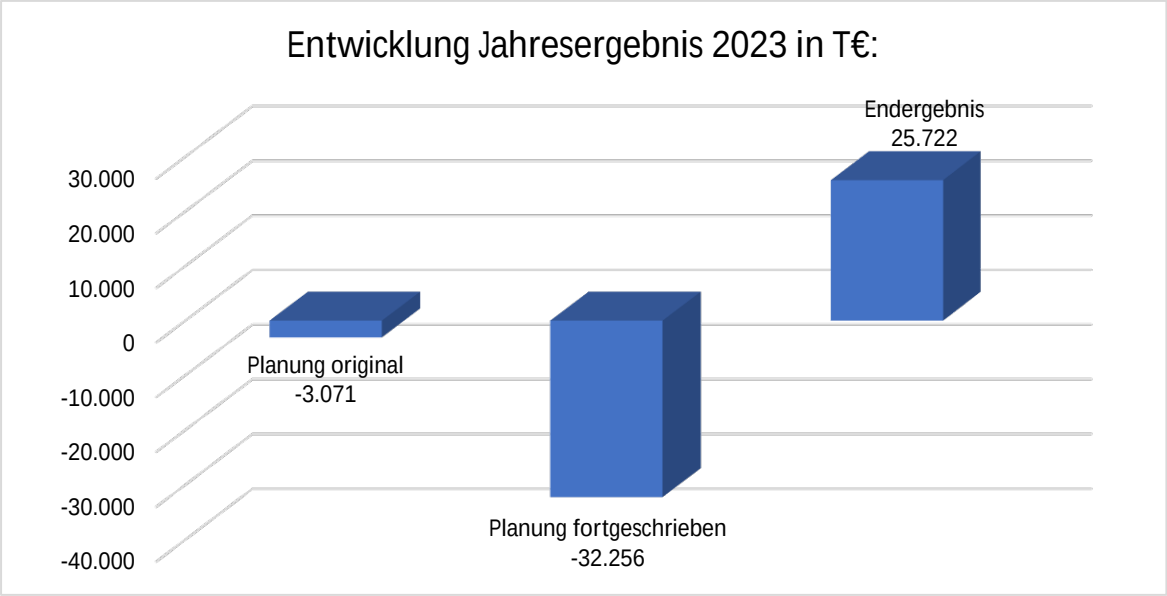
1	Haushaltsansatz Original	Vom Kirchensteuerrat beschlossener Haushaltsansatz
2	Haushaltsansatz fortgeschrieben	Ansatz zu Ziff. 1 zuzüglich: Ermächtigungsübertragung aus 2022 Üpl./Apl. Bewilligungen einschl. Finanzierung Veränderung aus flexibler Haushaltsführung (Deckungsfähigkeit)
3	Ergebnis	Summe der im Haushaltsjahr rechnungswirksamen Erträge und Aufwendungen
4	Übertragene Ermächtigung	Nicht verbrauchte Ermächtigungen des Jahres 2023, die in das Haushaltsjahr 2024 übertragen wurden

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

Jahresergebnis 2023 in Mio. €:

		Haushaltsansatz 2023				
Zeile EP	Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächtigungsübertr. nach 2024
10	Ordentliche Erträge	717,59	717,08	726,66	-9,58	-
17	Ordentliche Aufwendungen	-736,98	-766,53	-730,37	-36,17	-30,10
18	Ordentliches Ergebnis	-19,39	-49,45	-3,71	-45,74	-30,10
19	Finanzerträge	16,60	17,56	29,68	-12,12	-
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-0,29	-0,36	-0,26	-0,10	-
21	Finanzergebnis	16,31	17,20	29,42	-12,22	-
23	Außerordentl. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24	Außerordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25	Außerordentl. Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-
26	Jahresergebnis	-3,07	-32,26	25,72	-57,98	-30,10

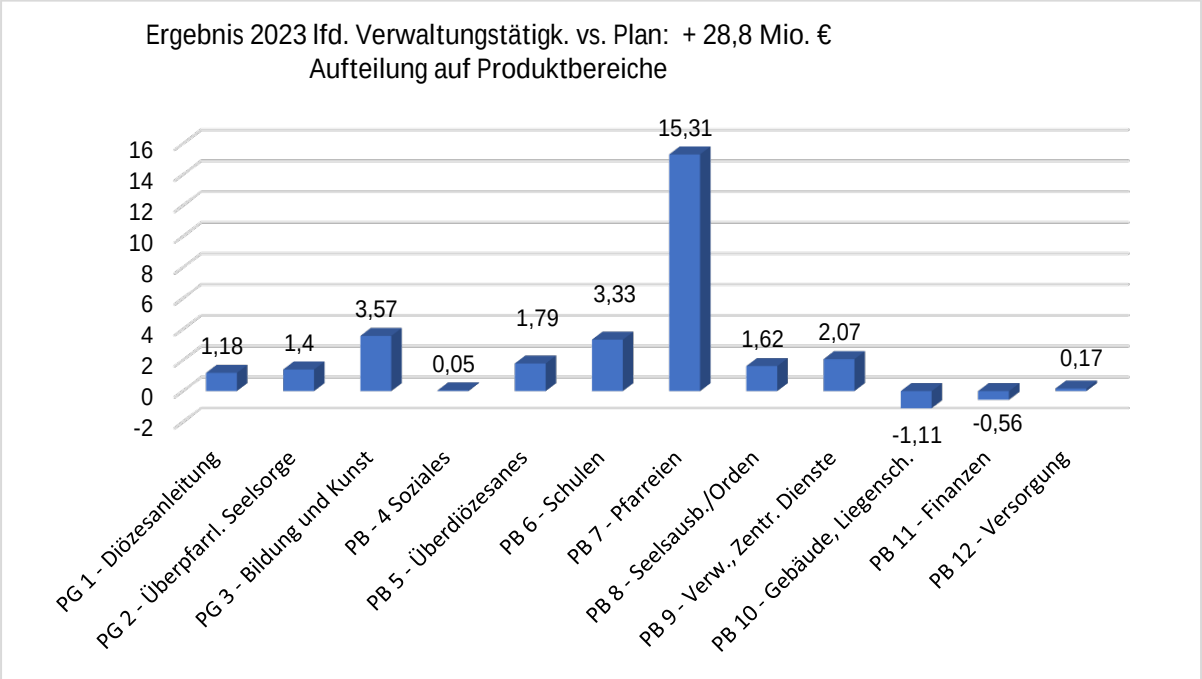
Der vom Kirchensteuerrat in seiner Sitzung am 23. September 2022 verabschiedete Ergebnisplan wies einen Fehlbedarf von rd. -3,1 Mio. € aus. Einschließlich der von 2022 nach 2023 übertragenen Ermächtigungen (24,53 Mio. €) sowie über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen errechnete sich für den fortgeschriebenen Ansatz ein Defizit von rd. -32,3 Mio. € (davon unabhängig wurde die im Rahmen der Inanspruchnahme der flexiblen Haushaltsführung ermöglichte gegenseitige Deckungsfähigkeit mit insgesamt rd. 1,24 Mio. € in Anspruch genommen, die sich saldiert aufhebt).



Das tatsächliche Jahresergebnis 2023 fiel maßgebend aufgrund der konjunkturellen und steuerlichen Entwicklungen besser aus als die Planwerte und führte im Rahmen des Jahresabschlusses zu einem Überschuss in Höhe von rd. 25,7 Mio. €. Im Vorjahr wurde der Überschuss mit Blick auf die zu erwartenden zurückgehenden Kirchensteuern für die Aufstockung der Ausgleichsrücklage verwendet.

Wären die 2023 gebildeten Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 30,1 Mio. € kassenwirksam verausgabt worden, hätte sich der vorstehende Überschuss faktisch in einen Fehlbetrag in Höhe rd. 4,4 Mio. € gewandelt. Gegenüber den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen ergibt sich eine Ergebnisverbesserung von rd. 58,0 Mio. €. Hiervon entfallen auf das ordentliche Ergebnis 45,7 Mio. € und auf das Finanzergebnis 12,2 Mio. €.

Bezogen auf die einzelnen Produktbereiche stellt sich die Ergebnisverbesserung 2023 wie folgt dar:



Vergleich 2023 zum Vorjahresergebnis 2022

Im Vergleich zum Rechnungsabschluss 2022 stellt sich das Ergebnis 2023 zusammengefasst wie folgt dar:

				Abweichung	
Zeile EP	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	in Mio. €	in %
1	Steuern und ähnliche Abgaben	483,4	481,69	-1,71	-0,35%
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191,03	198,85	7,82	4,09%
3	Sonstige Transfererträge	2,51	1,24	-1,27	-50,60%
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10,58	12,99	2,41	22,78%
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20,72	18,85	-1,87	-9,03%
7	Sonstige ordentliche Erträge	12,94	13,05	0,11	0,85%
8	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	-
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	-
10	Ordentliche Erträge	721,18	726,66	5,48	0,76%
11	Personalaufwendungen	-226,29	-226,65	-0,36	-0,16%
12	Versorgungsaufwendungen	-108,68	-121,46	-12,78	-11,76%
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39,57	-41,08	-1,51	-3,82%
14	Bilanzielle Abschreibung	-25,68	-27,24	-1,56	-6,07%
15	Transferaufwendungen	-251,63	-254,62	-2,99	-1,19%
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55,09	-59,31	-4,22	-7,66%
17	Ordentliche Aufwendungen	-706,94	-730,36	-23,42	-3,31%
18	Ordentliches Ergebnis	14,24	-3,7	-17,94	-125,98%
19	Finanzerträge	22,03	29,68	7,65	34,73%
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,2	-0,26	-0,06	-30,00%
21	Finanzergebnis	21,83	29,42	7,59	-34,77%
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	36,07	25,72	-10,35	-28,69%

Ordentliche Erträge in Mio. €

		Haushaltsansatz 2023				
Zeile EP	Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
1	Steuern und ähnliche Abgaben	488,31	488,31	481,69	6,62	-
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	191,18	190,04	198,85	-8,81	-
3	Sonstige Transfererträge	1,5	1,53	1,24	0,29	-
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	-
5	Privat-rechtl. Leistungsentgelte	11,55	11,64	12,99	-1,35	-
6	Kostenumlagen	20,2	20,48	18,85	1,63	-
7	Sonstige ordentliche Erträge	4,84	5,07	13,05	-7,98	-
8	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	-
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	-
10	Ordentliche Erträge	717,59	717,08	726,66	-9,60	-

Das Ergebnis der ordentlichen Erträge 2023 übersteigt den fortgeschriebenen Planansatz 2023 um rd. 9,6 Mio. €. Insbesondere stehen Kirchensteuermindereinnahmen in Höhe von rd. 6,6 Mio. € insgesamt rd. 8,8 Mio. € höhere Zuwendungen u. allg. Umlagen und rd. 8,0 Mio. € höhere sonstige ordentl. Erträge gegenüber.
Hierbei betreffen die Verbesserungen mit rd. 4,7 Mio. € (Zuwendungen) bzw. rd. 7,1 Mio. € (sonstige o. Erträge) schwerpunktmäßig den Schulbereich, dem aufwandsseitig Mehrbelastungen gegenüberstehen. Zudem wurden die Zuwendungen u. Umlagen mit rd. 3,2 Mio. € durch öffentliche Zuschüsse (maßgebend im Zusammenhang mit dem Digitalpakt) begünstigt, die in der Höhe nicht veranschlagt waren, weil diese noch auf die Beantragung in Vorjahren zurückgehen.

Bezogen auf die Einziehung der Kirchensteuern durch Finanzämter ergibt sich folgender 10 jähriger Vergleich (Angaben in Mio. €):

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Rechn.	2023 Plan	2023 Abw.
Kirchen-Lohnsteuer	190	201,9	201,3	210,1	221,2	227,7	221,8	224,1	227,8	214,8	230,0	-15,2
Kirchen-Einkommenst.	94,7	101,1	102,6	107,9	110,4	115,4	104,1	123,3	134,4	132,1	138,3	-6,2
Gesamt:	284,7	303	303,9	318	331,6	343,1	325,9	347,4	362,2	346,9	368,3	-21,4
%-Steig. zum VJ:		6,4	0,3	4,6	4,3	3,5	-5,0	6,6	4,3	-4,2		
Gleit. 5-Jahresdurch. Einkommst. In Mio.:	87,5	90,6	98,5	99,6	103,3	107,5	108,1	112,2	117,5	121,9		

Hinsichtlich der Entwicklung der Kirchen-Einkommensteuer ist 2023 darauf hinzuweisen, dass die Entwicklung im IV. Quartal maßgeblich durch einen einmaligen „Sondereffekt“ positiv beeinflusst worden ist. Entsprechend kann das Rechnungsergebnis 2023 für die Folgejahre keine Planungsgrundlage sein.

Zusätzlich sind aus der Abgeltungssteuer rd. 16,7 Mio. € zugeflossen (Vorjahr rd. 15,2 Mio. €). Der geschätzt veranschlagte Planansatz 2023 betrug 16,5 Mio. €, so dass diesbezüglich eine Mehreinnahme in Höhe von rd. 0,2 Mio. € zu verzeichnen war. Seit 2015 fließen die Einnahmen aus der Abgeltungssteuer über die Landeskassen der einzelnen Bundesländer zu und werden nicht mehr nach dem sog. VDD-Schlüssel (in Abhängigkeit zur Einkommensteuerentwicklung der letzten Jahre) weitergeleitet.

Die Gesamteinnahmen 2023 aus der interdiözesanen Kirchensteuerverrechnung von rd. 118,1 Mio. € weisen gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsplan-Ansatz 2023 Mehreinnahmen von rd. 14,6 Mio. € auf. Dazu wird folgende Übersicht gegeben:

	Rechnung 2023	Haushaltsplan 2023
Lfd. Clearing-Vorauszahlung 2023 (einschl. Vorjahresanpassung)	105.971.400,00 €	102.000.000,00 €
Endabrechnung 2019 und Anpassung der Vorauszahlungen 2020-2022	10.430.500,00 €	0,00 €
Kirchen-Einkommensteuerverrechnung mit den (Erz-) Diözesen Aachen, Essen und Paderborn	1.730.049,67 €	1.500.000,00 €
Gesamt:	118.131.949,67 €	103.500.000,00 €
Mehreinnahme:	14.631.949,67 €	

Im Ergebnis sind die lfd. Quartalsabschläge für die Clearing-Vorauszahlungen 2023 von rd. 25,5 Mio. € im I. Quartal 2023 auf rd. 28,3 Mio. € im IV. Quartal 2023 gestiegen. Zwischenzeitlich hatte die Anpassung an das Jahresergebnis 2022 zu einer Zahlung (Anspruch) in Höhe von rd. 1,9 Mio. € geführt (einschl. höherer Abschlagszahlungen für das II. und III. Quartal). Insgesamt war die Haushaltsplanung noch auf der Grundlage der im Frühjahr 2022 vorgenommenen Anpassung der Clearing-Vorauszahlungen erfolgt (vor Clearing-Abrechnung 2018).

Im Rahmen der Clearing-Endabrechnung 2019 stand seitens des VDD die Neu-/Umverteilung von rd. 46,4 Mio. € Clearing-Vorauszahlungen an (2019 - 2022). Hiervon entfiel auf den nrw-Teil des Bistums Münster ein Zahlungsanspruch von rd. 10,43 Mio. € (einschl. Jahresanpassung 30.06.). Bezogen auf die nrw.-Diözesen ergab sich insgesamt nur ein saldierter Zahlungsanspruch in Höhe von insgesamt rd. 62 T€.

Die Gesamt-Kirchensteuereinnahmen haben sich im Zeitraum 2017 - 2023 (ohne Fortschreibung) wie folgt entwickelt:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2023	2023
							Rechn.	Plan	Abw.
KiSt-Finanzämter	318	331,7	343,1	325,9	347,4	362,2	346,9	368,3	-21,4
KiSt-Verrechnung	106,4	109,5	109,4	112,7	100,1	106,0	118,1	103,5	14,6
KiSt-Abgeltungssteuer	13,9	13	11,8	14,2	17,3	15,2	16,7	16,5	0,2
Gesamt:	438,3	454,2	464,3	452,8	464,8	483,4	481,7	488,3	-6,6

Die Clearing-Endabrechnungen liegen derzeit bis zum Jahr 2019 vor. Danach stellen sich die um die Anpassung der Vorauszahlungen (für Folgejahre) bereinigten Clearingergebnisse wie folgt dar:

2007: 82,5 Mio. €
2008: 82,3 Mio. €
2009: 83,1 Mio. €
2010: 79,3 Mio. €
2011: 85,4 Mio. €
2012: 91,2 Mio. €
2013: 94,5 Mio. €
2014: 93,8 Mio. €
2015: 95,1 Mio. €
2016: 100,7 Mio. €
2017: 105,6 Mio. €
2018: 108,4 Mio. €
2019: 116,8 Mio. €

Zuwendungen und allg. Umlagen in Mio. €

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Soziales	3,71	3,71	3,98	-0,27	-
Bildung und Kunst	1,53	1,03	1,85	-0,82	-
Schulen	164,92	164,28	168,95	-4,67	-
Pfarreien	19,84	19,84	22,30	-2,46	-
Sonstige Bereich	1,19	1,18	1,77	-0,59	-
Gesamt	191,19	190,04	198,85	-8,81	-

Von den Zuwendungen für den Bereich „Soziales“ entfallen 2023 allein rd. 1,91 Mio. € auf die Landeszuschüsse für die Schwangerenberatungsstellen (Mehreinnahme rd. 70,7 T€). Diese Einnahme teilt sich wie folgt auf:

- Rückzahlung Defizitausgleich 2022 lt. Abrechnung DICV	23.371,09 €
- Vorläufige Landesmittel 2023	1.887.349,86 €
Gesamt:	1.910.720,95 €

Im Bereich der Schulen steht die deutliche Abweichung in Höhe von rd. 4,7 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 höherer Aufwand in den refinanzierbaren Schulhaushalten gegenüber. Das entsprechende Rechnungsergebnis 2022 betrug für den Produktbereich 6 (Schulen) zum Vergleich ebenfalls bereits rd. 163,8 Mio. €.

Bezogen auf den Produktbereich der Pfarreien sind die Nettoertragsabführungen der Pfarreien (Geistlichen- u. Hilfsgeistlichenfonds) 2023 mit rd. 20,0 Mio. € im Rechnungsergebnis enthalten. Im Vergleich zur ursprünglichen Planung ergeben sich damit allein rd. 2,5 Mio. € höhere Erträge. Diese

Entwicklung steht maßgebend im Zusammenhang mit dem Ende des „Niedrigzinsumfeldes“ im Kapitalanlagebereich, welches sich bis einschl. 2022 negativ ausgewirkt hat. Der Planansatz für das Haushaltsjahr 2025 wurde bereits entsprechend angehoben.

Die jeweiligen Erträge der Vorjahre betrugen
2019 rd. 18,7 Mio. €
2020 rd. 17,6 Mio. €
2021 rd. 17,6 Mio. €
2022 rd. 18,1 Mio. €
2023 rd. 20,0 Mio. €

Gegenüber den vorstehenden höheren Erträgen haben sich die Zuwendungen und Umlagen im TEK-Bereich im Ergebnis und saldiert planmäßig entwickelt. Abweichungen ergaben sich bei:

Schlüsselzuweisungen, Rückzahlungen (351,1 T€)
Die höheren Erträge betreffen mit rd. 170,9 T€ die lfd. Schlüsselzuweisungen f. Pfarrgemeinden und mit rd. 180,2 T€ den Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder.
Die Mehreinnahmen aus der Rückzahlung überzahlter Zuschüsse für den Verwaltungshaushalt (auch Schlüsselzuweisungen) begründen sich auf die Prüfungsberichte seitens der Abt. 140 Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung. Insbesondere die Spitzabrechnung der Zuweisungen für die Erstattung der Personalkosten für die Verwaltungsreferenten (Ansatz 2023: 5.650.000,00 €) begründete Rückforderungen in Höhe von rd. 130.700,00 €. Der Planansatz 2024 ff wurde entsprechend angepasst.

Dagegen war es im TEK-Bereich bedingt durch die Festsetzung der Verwendungsnachweise aus Vorjahren durch die örtlichen Jugendämter möglich, die Schlüsselzuweisungen endgültig festzusetzen. Das Kindergartenjahr 2016/2017 ist vollständig abgerechnet. in Abhängigkeit mit der Abrechnung der örtlichen Jugendämter bzw. der Landesjugendämter befinden sich die Abrechnungen 2017/2018, 2018/2019 und 2019/2020 weiterhin in der Abrechnung.

Darüber hinaus entfallen im Produktbereich 8 (Seelsorgeaus- u. Weiterbildung, Orden) zusätzlich rd. 140 T€ auf die Rückzahlung von Bistumszuweisungen an Orden und im Bereich „Sonstige“ fällt die Rückzahlung von rd. 304 T€ im Zusammenhang mit der Auflösung der Stiftung „Anerkennung und Hilfe“ ins Gewicht, für die die Bistümer in den vergangenen Jahren entsprechende Zahlungen geleistet haben. Lt. Mitteilung des VDD hat die Stiftung ihren Zweck erreicht und wurde zum Ende des Jahres 2023 aufgelöst.

Sonstige Transfererträge

Die niedrigeren Erträge (0,29 Mio. €) resultieren mit rd. 0,19 Mio. € aus der im Vergleich zur Planung niedrigen Rückzahlung überzahlter Investitionszuschüsse für den kirchengemeindlichen Bereich. Grundlage für die Rückzahlungen sind die Prüfungsberichte seitens der Abt. 140 Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung. Der veranschlagte Planansatz wurde nicht erreicht, obwohl weitestgehend alle abrechnungsfähigen Investitionsmaßnahmen bearbeitet wurden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte in Mio. €

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Bildung	4,36	4,36	4,33	0,03	-
Soziales	1,39	1,39	1,43	-0,04	-
Schulen	3,09	3,09	3,86	-0,77	-
Pfarreien	0,50	0,50	0,47	0,03	-
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	0,25	0,25	0,49	-0,24	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	1,27	1,28	1,51	-0,23	-
Sonstige Bereiche	0,69	0,77	0,90	-0,13	-
Gesamt	11,55	11,64	12,99	-1,35	-

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte haben sich im Rechnungsjahr 2023 mit Ausnahme des Schulbereichs relativ planmäßig entwickelt. Im Schulbereich stehen dem im Vergleich zur Planung um rd. 0,90 Mio. € höheren Erträgen entsprechende Mehraufwendungen gegenüber.

Darüber hinaus ist im Bildungsbereich festzustellen, dass die Einrichtungen

- Franz-Hitze, Haus (rd. 19,6 T€)
- LVHS Freckenhorst (rd. 275,8 T€)

das Haushaltsjahr 2023 mit neuerlichen Fehlbeträgen abgeschlossen haben. Bereits im Rechnungsjahr 2022 war im Bereich der LVHS Freckenhorst erstmals ein Fehlbetrag 2022 von rd. 86,3 T€ sowie der nochmaligen Erhöhung des im Bereich des FHH aus dem Vorjahr bereits vorliegenden Fehlbetrages auf rd. 497,4 T€ zum Jahresabschluss 2022 festzustellen. Zum Ausgleich der Fehlbeträge 2022 haben beide Einrichtungen 2023 entsprechende Ausgleichszuweisungen aus dem Bistumshaushalt erhalten (auf die entsprechenden Ausführungen zu den Transferaufwendungen im Bildungsbereich wird verwiesen). Die neuerlichen Fehlbeträge 2023 stehen maßgebend im Zusammenhang mit der Neubewertung von Personalstellen und daraus resultierenden Nachzahlungen für Vorjahre.

Unabhängig davon wurde die für 2020 ursprünglich vorgesehene Überleitung des Finanzwesens der Jugendburg Gemen auf die Bistumskasse weiterhin zurückgestellt, so dass der Aufwand für die Jugendburg entgegen der Planung im Bereich der Transferaufwendungen nur netto dargestellt werden

konnte. Mit der für 2025 geplanten Umstellung des Finanzwesens des Bistums auf ein neues Finanzwesenprogramm ist die Entscheidung über die künftige Abwicklung des Finanzwesens der Jugendburg abschließend zu treffen.

Dagegen gehen die höheren priv.-rechtl. Leistungsentgelte im Bereich Gebäude und Liegenschaften mit allein rd. 221 T€ auf eine Mieterhöhung für Haus Thomas Morus auf Norderney, die Neuvermietung von Kloster Hamicolt sowie ein Wohnhaus und diverse kleinere Mieterhöhungen zurück.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Mio. €

Die wesentliche Aufteilung auf die verschiedenen Produktbereiche stellt sich wie folgt dar:

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Soziales	2,32	2,33	2,26	0,07	-
Schulen	2,03	2,03	2,31	-0,28	-
Pfarreien	3,56	3,56	3,19	0,37	-
Verwaltung, zentrale Dienste	11,27	11,35	9,51	1,84	-
Übriger Bereich	1,02	1,21	1,58	-0,37	-
Gesamt	20,20	20,48	18,85	1,63	-

Im Bereich „Soziales“ beinhaltet das Rechnungsergebnis 2023 mit rd. 74,2 T€ die Spitzabrechnung der Schwangerschaftsberatung 2022 sowie in Höhe von rd.116,7 T€ die Spitzabrechnung der Personalstellen im Bereich der Gemeindecaritas.

Die Abweichung im Schulbereich in Höhe von rd. - 0,28 Mio. € steht maßgebend im Zusammenhang mit der zeitversetzten Schulhaushaltsplanung aller Schulen in Trägerschaft Bistum gegenüber dem Land NRW.
Demgegenüber ist die Unterschreitung der Planung 2023 im Bereich der Pfarreien nahezu ausschließlich auf geringere Personalaufwandserstattungen (- rd. 357,6 T€) im Bereich der Pastoralassistenten/-referenten zurückzuführen. Im Ergebnis wurden insgesamt 5 Refinanzierungsverträge nachträglich beendet oder nicht verlängert.

Bezogen auf die Verwaltung und zentralen Dienste entfallen die mit rd. 1,8 Mio. € ausgewiesenen höheren Kostenerstattungen nahezu ausschließlich auf die Servicekostenerstattungen bzw. Verrechnungen für den IT-Bereich (Pfarreien, Verwaltung). Der Aufbau der Servicekostenverrechnung wird sukzessive fortgeführt und soll möglichst zum 31.12.2024 vollumfänglich zum Abschluss gebracht werden. Diesbezüglich würde die Ansatzverbesserung durch Mindereinnahmen im Bereich der Erstattungen für die KAB-Rechtsberatung gemindert (rd. 237 T€), die sich jährlich nach der tatsächlichen Inanspruchnahme richtet. Zusätzlich sind die Erstattungen für das Job-Ticket der Mitarbeiter/innen zurückgegangen, weil zahlreiche Abonnements infolge der 4-tägigen Homeofficemöglichkeit gekündigt wurden.

Als neuer Sachverhalt sind im Rechnungsergebnis 2023 erstmals rd. 110,4 T€ Erstattungen von einem Nachbarbistum enthalten, welches die Bearbeitung von Klagen in Übereinstimmung zum CIC in erster Instanz dem Bischöflichen Offizialat in Münster übertragen hat.

Sonstige ordentliche Erträge in Mio. €

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Sonstige ordentliche Erträge	4,84	5,07	13,05	-7,98	-

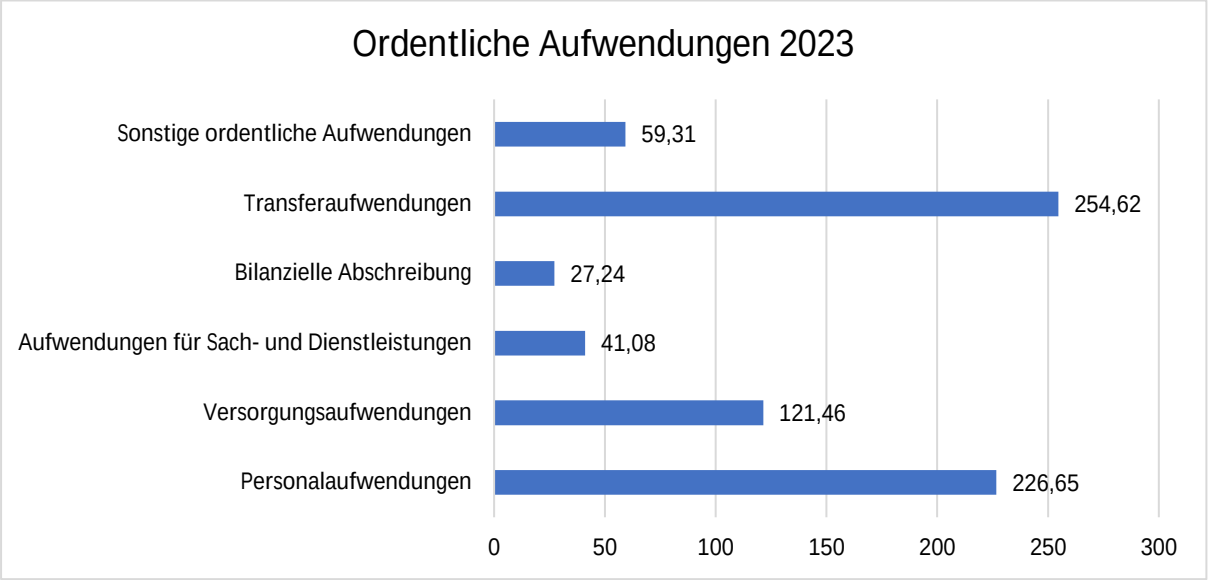
Auch im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge resultieren die Abweichungen mit allein rd. 7,09 Mio. € in erster Linie aus den Haushaltsplänen der jeweiligen Schulhaushalte, denen aufwandsseitig allein entsprechend höhere sonstige ordentliche Aufwendungen (rd. 6,27 Mio. €) gegenüberstehen (maßgebend resultieren diese auch aus der Berücksichtigung der im Rechnungsergebnis vollständig enthaltenen sog. nicht-refinanzierungsfähigen Haushaltsbestandteile der Schulhaushalte).

Davon unabhängig sind im Rechnungsergebnis 2023 mit rd. 900,9 T€ Kirchensteueranteile an der einheitlichen Pauschalsteuer nach § 40 a Abs. 6 EstG enthalten. Auf der Grundlage der Ergebnisse der Vorjahre war der Planwert 2023 allerdings deutlich niedriger geschätzt, so dass sich diesbezüglich eine Mehreinnahme in Höhe von rd. 190,9 T€ ergeben hat.
Weitere rd. 222,5 T€ betrafen im Vergleich zur Planung höhere Versorgungslastenbeiträge, die dem Produktbereich 12 (Versorgung) zuzurechnen sind.

Ordentliche Aufwendungen in Mio. €

		Haushaltsansatz 2023				
Zeile EP	Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
11	Personalaufwendungen	-234,35	-234,64	-226,65	-7,99	-0,03
12	Versorgungsaufwendungen	-112,97	-112,87	-121,46	8,59	0,00
13	Dienstleistungen	-42,89	-58,00	-41,08	-16,92	-12,60
14	Bilanzielle Abschreibungen	-25,84	-25,84	-27,24	1,40	0,00
15	Transferaufwendungen	-268,22	-281,35	-254,62	-26,73	-17,46
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52,71	-53,83	-59,31	5,48	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-736,98	-766,53	-730,36	-36,17	-30,10

Das Ergebnis 2023 der ordentlichen Aufwendungen stellt sich grafisch über alle Aufwandsarten in Mio. € wie folgt dar:



Danach beträgt der Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen allein rd. 47,7 % aller ordentlichen Aufwendungen. Der Transferaufwand schlägt mit weiteren rd. 34,9 % zu Buche und ist ebenfalls mit einem erheblichem Finanzierungsanteil für Personal- und Versorgungsaufwendungen behaftet.

Im Detail entwickelten sich die einzelnen Aufwandsarten wie folgt:

Personalaufwendungen in Mio. €

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Diözesanleitung	-9,13	-9,18	-9,07	-0,11	-
Überpfarrliche Seelsorge	-7,94	-7,95	-7,76	-0,19	-
Bildung u. Kunst	-7,82	-7,85	-8,12	0,27	-
Soziales	-11,17	-11,17	-10,63	-0,54	-
Überdiöz. Aufgaben	-0,72	-0,72	-0,68	-0,04	-
Schulen	-108,92	-108,92	-105,26	-3,66	-
Pfarreien	-69,62	-69,63	-66,83	-2,80	-0,03
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-1,72	-1,73	-1,61	-0,12	-
Verwaltung/zentr. Dienste	-17,26	-17,44	-16,63	-0,81	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-0,06	-0,06	-0,06	0,00	-
Finanzen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Gesamt	-234,35	-234,64	-226,65	-7,99	-0,03

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

- Verwaltung/zentr. Dienste – 165 T€ - Finanzierung Mehraufwendungen Jobrad (Refinanzierung über Gehaltseinsparungen)

Die Planungsannahmen zum Zeitpunkt 04/2022 und die tatsächlichen tariflichen Steigerungen stellten sich im Rechnungsjahr 2023 wie folgt dar:

	Planungsannahme		tatsächliches Tarifergebnis	
	Zeitpunkt	Erhöhung	Zeitpunkt	Erhöhung
Geistliche / Beamte	01.12.2022	+2,8 %	01.12.2022	+ 2,8 %
	01.12.2023	+2,0 %*	12/2023	Sonderzahlung Inflation 1.800 €
Angestellte	01.04.2022	+1,8 %	01.04.2022	+ 1,8 %
	01.01.2023	+2,75 %*	06/23 bis 12/23	Sonderzahlung Inflation 2.560 €
Orden (GSG 1)	01.01.2023	+1,88 % bis +2,04 %	01.01.2023	+1,88 % bis +2,04 %

* Schätzung

Die Beamten- und Priesterbesoldung sowie die Angestelltenvergütung nach KAVO erlebten im Jahr 2023 eine tarifliche Nullrunde. Als Inflationsausgleich wurden jedoch Einmalzahlungen in Höhe von insg. 3.000 € je Vollzeitbeschäftigtem (Teilzeitbeschäftigte anteilig) ausgehandelt. Hiervon entfielen auf das Jahr 2023 die in obiger Tabelle angegebenen Teilzahlungen.

Da sich die Sonderzahlungen je nach Eingruppierung in prozentualer Steigerung unterschiedlich gegenüber dem Planansatz auswirken, lassen sich die hierdurch entstandenen Mehr- oder Minderaufwendungen nicht pauschal beziffern.

Die weiteren Abweichungen sind u. a. auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Allgemein — Im gesamten Bistumsbereich war wiederum eine erhebliche Personalfluktuation zu verzeichnen. Durch neue, veränderte oder weggefallene Aufgaben haben sich viele Verschiebungen innerhalb des BGV ergeben, wodurch zeitlich befristete Vakanzen entstanden, die wiederum zu Kosteneinsparungen führten.

Diözesanleitung — Den größten Anteil an den Minderaufwendungen tragen geringere Stellenumfänge in diversen Aufgabenbereichen (u. a. Controlling, Institutionelles Schutzkonzept, Umweltschutz) bei. Dem gegenüber stehen Ausweitungen im Bereich der Organisationsentwicklung & Digitalen Transformation und beim Offizialat.

Überpfarrliche Seelsorge — Insbesondere im Bereich der Seelsorge ergaben sich viele Stellenveränderungen. Größere Bewegungen gab es durch Zuwächse in der muttersprachlichen Seelsorge. Dem gegenüber stehen diverse Einsparungen bei der kategorialen und lebensbegleitenden Seelsorge. In der Regel handelt es sich hier um die Zu- und Abordnung seelsorglichen Personals.

Bildung und Kunst

Im Generalvikariat wurden -373 T€ eingespart, was im Wesentlichen auf unbesetzte Stellen (keine Personalübernahme aus der aufgelösten Kliniken-Bibliothek) zurückzuführen ist. Dem stehen erhebliche Mehraufwendungen durch Stellenneubewertungen im Zuge des Altenburg-Prozesses in den Bildungshäusern gegenüber (+642 T€).

Soziales

Hier entfallen die Minderaufwendungen insbesondere auf einen geringeren Abstellungsumfang beim pastoralen Personal für die Krankenhausseelsorge (-385 T€) sowie für die EFL (-167 T€).

Schulen

Insbesondere der Schulbereich ist durch seinen hohen Anteil an Beamten von den Auswirkungen der Inflationsausgleichszahlung betroffen.

Pfarreien

Die Personalkostenplanung erfolgte auf Basis des im Monat April 2022 vorhandenen Personalbestandes. Die Planung 2023 sah wie im Vorjahr Abschläge auf die Kosten des Seelsorgepersonals im Zuge der Einführung Multiprofessioneller Teams (Anstellungsträger Pfarrei) vor. Trotz dieser Abschläge (insg. -1,3 Mio. €) führte das stete Abschmelzen des Priester- und Ordenspersonals zu weiteren Einsparungen gegenüber dem Planansatz in Höhe von rd. -772 T€.
Im Mittel der Zu- und Abgänge haben sich im laufenden Jahr 2023 die Personalbestände gegenüber der Planung wie folgt verändert:

Pfarrer im Gemeindedienst	-20
Kapläne im Gemeindedienst	-3
Ordenspriester im Gemeindedienst	-10

Auch bei den Pastoralreferentinnen/-referenten im Gemeindedienst wurde aufgrund von Erfahrungswerten (Personalfluktuation, Unterbrechungen, Elternzeiten, Verrentung etc.) ein Abschlag auf die Hochrechnung für den IST-Personalbestand im April 2022 in Höhe von -1,0 Mio. € veranschlagt.
Im Jahr 2023 stehen insgesamt 88 Abgängen/Abordnungen/Reduzierungen nur 45 Neuzugänge/Erhöhungen gegenüber. Hierbei handelt es sich um Personen- nicht um Stellenzahlen. Insgesamt führten die Personalveränderungen bei den PA/PR zu einer Einsparung von -1,63 Mio. €.
Bei den Zu- und Abgängen ist zu beachten, dass bei Neueinstellungen vorwiegend jüngeres und damit kostengünstigeres Personal den Abgängen in höheren Besoldungs- und Erfahrungsstufen gegenüber steht.

Verwaltung und zentrale Dienste

Die wesentlichen Einsparungen entfallen auch im Bereich der allgemeinen Diözesanverwaltung im Wesentlichen auf eine hohe Personalfluktuation mit hohen Vakanzzeiten aufgrund nicht zeitnah nachbesetzter Stellen. Größere Veränderungen (>50 T€) betrafen die

Ausbildung von Auszubildenden	-78 T€
Abt. 650, Informationstechnologie	-386 T€

Weitere größere Einsparungen entfallen auf die Beihilfeaufwendungen (-149 T€) und den Arbeitsschutz (-55,6 T€)

Insgesamt sind die Personalaufwendungen 2023 gegenüber 2022 um rd. 0,16 % gestiegen (365 T€).

Versorgungsaufwendungen in Mio. €

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Produktbereich Schulen	-45,98	-45,98	-46,94	0,96	-
Produktbereich Versorgung	-65,88	-65,77	-73,40	7,64	-
Übrige Produktbereiche	-1,11	-1,12	-1,12	-0,01	-
Gesamt	-112,97	-112,87	-121,46	8,59	-

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. Die Einsparungen entfallen zu rd. 60 % auf geringere Versorgungsbezüge und zu rd. 40 % auf die Beihilfeaufwendungen für die Versorgungsempfänger.

Bezogen auf den Produktbereich 12 Versorgung entfallen zunächst rd. 16,4 Mio. € auf die lfd. Versorgungsbezüge und 0,5 Mio. € auf das Zusatzversorgungswerk der Pfarrhaushälterinnen. Weitere 4,4 Mio. € sind für Beihilfeleistungen an die Versorgungsempfänger angefallen.

Unter Anrechnung (Auflösung) der aufgrund des versicherungsmath. Gutachtens gebildeten Rückstellungen reduzierte sich dieser Wert insgesamt zunächst auf rd. 14,7 Mio. €. Demgegenüber wurden zur Annäherung an die Absicherung des aktuellen versicherungsmath. Barwertes (letztes Gutachten 31.12.2022) insgesamt noch neue Rückstellungen in Höhe von rd. 52,1 Mio. € gebildet (Vorjahr rd. 45,7 Mio. €).

Hinsichtlich der Ertragssituation wird auf die Ausführungen zum Finanzergebnis verwiesen.

Zum Stand der im Vergleich zum versicherungsmath. Gutachten (Stichtag 31.12.2023) erreichten Versorgungsabsicherung wird zur Bilanz und im Lageplan zum Bistumshaushalt 2023 Stellung genommen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Mio. €

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Diözesanleitung	-0,99	-1,37	-0,84	-0,53	-0,29
Überpfarrliche Seelsorge	-0,81	-0,95	-0,66	-0,29	-0,08
Bildung u. Kunst	-2,11	-6,57	-2,49	-4,08	-3,68
Soziales	-0,67	-0,89	-0,49	-0,40	-0,25
Überdiöz. Aufgaben	-0,02	-0,02	-0,01	-0,01	0,00
Schulen	-17,66	-24,46	-19,50	-4,96	-5,77
Pfarreien	-1,68	-2,17	-1,43	-0,74	-0,19
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-0,53	-0,65	-0,39	-0,26	-0,10
Verwaltung/zentr. Dienste	-15,54	-16,11	-12,07	-4,04	-1,09
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-2,52	-4,46	-2,85	-1,61	-1,14
Finanzen	-0,80	-0,80	-0,99	0,19	0,00
Versorgung	-0,28	-0,28	-0,26	-0,02	0,00
Gesamt	-42,89	-58,00	-41,08	-16,92	-12,60

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

- Bildung - 700 T€ - Finanzierung baulicher Planungsleistungen im Bereich der Bildungshäuser im Zusammenhang mit einem extern begleiteten Prozess zur Neustrukturierung der Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums
- Schulen - 315 T€ - Sanierung der Eingangsfassade am Overberg-Kolleg, Münster
- Schulen - 643 T€ - Erhöhung allg. Schulbudget im Zusammenhang mit der Schulkassenabrechnung 2023 (einschl. Vorjahre und nach Prüfung durch die Aufsichtsbehörde)
- Pfarreien - 250 T€ Digitalisierungsmaßnahmen für Wahlen im Bistum Münster

Für den Digitalpakt Schulen standen im Jahr 2023 aus Ermächtigungsübertragungen noch 2,69 Mio. € zur Verfügung, hiervon abgeflossen sind 665 T€. Die Restmittel wurden entsprechend in das Jahr 2024 weiter übertragen. Aufwandsartübergreifend erfolgte die Finanzierung des Digitalpaktes im Ergebnisplan mit rd. 3,7 Mio. € (hiervon 3,0 Mio. € EMÜ) und im Finanzplan mit rd. 4,8 Mio. €, ausschließlich aus Ermächtigungsübertragungen. Investive Auszahlungen für den Digitalpakt sind in Höhe von 2,1 Mio. € geflossen. Im Jahr 2024 werden noch wesentliche Anschaffungen erwartet. Gleichzeitig sind große Teile der nachschüssig gewährten Landesmittel noch nicht eingegangen.

Davon unabhängig ist die Abweichung im Schulbereich zunächst maßgebend im Zusammenhang mit den sog. Ermächtigungsübertragungen zu sehen, die aufgrund der Übernahme aus 2022 zu einer Ansatzfortschreibung auf rd. 24,46 Mio. € (einschl. üpl./apl.) geführt haben. Darüber hinaus steht die Abweichung in Höhe von rd. 4,96 Mio. € im Zusammenhang mit den lfd. Bauunterhaltungsmaßnahmen, für die 2023 neue Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 5,77 Mio. € gebildet wurden, die das Ergebnis 2023 nicht belasten (gleichwohl handelt es sich um „gebundene Haushaltsmittel“).

Die Abweichung im Bereich der Allgemeinen Verwaltung betrifft u. a. die Implementierung einer Tax-Complience. Im Rahmen des Projektes soll eine steuerliche Bestandsaufnahme zur Vorbereitung auf die Neuregelung mit § 2b UStG für die öffentliche Hand durchgeführt werden. Der Projektverlauf verzögert sich weiterhin. Darüber hinaus wurde die Übergangsfrist für § 2b zwischenzeitlich verlängert, so dass bislang nur geringe weitere Aufwendungen angefallen sind. Für die aus den Vorjahren noch zur Verfügung stehenden Mittel in Höhe von rd. 408 T€ wurde eine entsprechende Ermächtigungsübertragung gebildet.

Ferner wurden innerhalb der Produktgruppe 9.2 - IT von den veranschlagten rd. 13,6 Mio. € insgesamt rd. 3,03 Mio. € nicht benötigt. Den Einsparungen im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stehen an anderer Stelle IT-Mehraufwendungen gegenüber. Insgesamt wurde das IT-Budget 2023 aufwandsseitig mit rd. 2,59 Mio. € unterschritten.

Darüber hinaus wurden im Bereich der Verwaltungsgebäude rd. 72,7 T€ der pauschal veranschlagten Aufwendungen für die Einrichtungsunterhaltung nicht benötigt.

Bilanzielle Abschreibung in Mio. €

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Planmäßige Abschreibungen	-25,84	-25,84	-27,24	1,40	-
Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Gesamt	-25,84	-25,84	-27,24	1,40	-

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

Da die Abschreibungen erst im Zuge des Jahresabschlusses gebucht werden, können in der Regel keine formellen überplanmäßigen Ansatzveränderungen vorgenommen werden.

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

Von den Abschreibungen entfallen 1,21 Mio. € auf das mobile und 24,78 Mio. € auf das immobile Anlagevermögen. Hierbei geht die Abweichung von rd. 1,4 Mio. € allein auf den immobilen Bereich zurück. Zum einen stiegen die Abschreibungen für die Studentenwohnheime aufgrund der Aktivierung des Tita-Cory-Campus um rd. 0,51 Mio. €, zum anderen waren für den ursprünglich geplanten Neubau eines Verwaltungsgebäudes und der hierfür vorgesehenen geänderten Nutzung insgesamt zusätzlich rd. 1,30 Mio. € einmalig abzuschreiben.
Diesen zusätzlichen Belastungen steht im Bereich der IT eine Entlastung von rd. 0,49 Mio. € (Hard- u. Software) gegenüber.

Transferaufwendungen in Mio. €

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Diözesanleitung	-0,90	-1,15	-0,54	-0,61	-0,23
Überpfarrliche Seelsorge	-9,21	-10,08	-8,67	-1,41	-0,84
Bildung u. Kunst	-20,43	-21,52	-15,92	-5,60	-4,86
Soziales	-34,21	-40,39	-34,61	-5,78	-5,40
Überdiöz. Aufgaben	-19,07	-18,49	-17,55	-0,94	-0,83
Schulen	-3,64	-4,77	-7,20	2,43	-0,42
Pfarreien	-176,29	-179,54	-166,34	-13,20	-3,63
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-3,33	-3,82	-2,53	-1,29	-1,02
Verwaltung/zentr. Dienste	-0,62	-0,74	-0,64	-0,10	0,00
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzen	-0,16	-0,39	-0,16	-0,23	-0,24
Versorgung	-0,36	-0,47	-0,46	-0,01	0,00
Gesamt	-268,22	-281,35	-254,62	-26,73	-17,46

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

- Diözesanleitung - 0,23 Mio. € - Overheadkosten Unabhängige Aufarbeitungskommission (UAK)
- Soziales - 0,3 Mio. € - Katastrophenhilfe Erdbeben in der Türkei u. Syrien (Spende an Caritas International)
- Schulen - 0,1 Mio. € - Abrechnung der Schulhaushalte in sonstiger Trägerschaft
- Pfarreien - 2,0 Mio. € - Erhöhung der Transferaufwendungen für die Sanierung von Kirchengebäuden und Kapellen
- Finanzen - 0,24 Mio. € - Weiterleitung eines Nachlasses an die Liudger-Stiftung

Demgegenüber ergaben sich im Rahmen der Haushaltsdurchführung 2023 maßgebend nachfolgende Abweichungen:

PB 1 Diözesan-leitung	-292,2 T€	Ausgleichszuweisung Domkapitel
PB 2 Überpfarrl. Seelsorge	-255,6 T€	Kirchenfoyer (die Auszahlung wurde aufgrund fehlender formaler Haushaltsbeschlüsse zurückgestellt, die Haushaltsmittel als EMÜ übertragen).
	-300,0 T€	Wohnraumschaffung für Flüchtlinge (Die Investitionsmittel zur Wohnraumbeschaffung in Kirchengemeinden sowie von Verbänden/Einrichtungen wurden nicht abgerufen).
PB 3 Bildung u. Kunst	+564,4 T€	Kath. Bildungshäuser i. T. B. (Fehlbetragsausgleich 2022)

	-402,0 T€	Bildungsforen (Anrechnung von Überschüssen; Zurückstellung von Baumaßnahmen; Einsparung von Ausgleichsstockmitteln).
	-323,8 T€	Kath. Öffentl. Büchereien (Teilweise Einsparung der IT-Servicekostenpauschalen. Darüber hinaus wurden Investitionszuschüsse maßgebend aufgrund der gestiegenen Baupreise für Umbauten nicht abgerufen bzw. die Maßnahmen zeitl. verschoben).
PB 4 Soziales	-149,6	Ortscaritasverbände einschl. Ausgleichsstockzuw. („vorsichtige“ Kalkulation der Bistumsmittel 2023 aufgrund des zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch ungewissen AVR-Abschlusses und der daraus resultierenden Personalkostensteigerungen).
PB 5 Überdiözesanes	+190,4 T€	Umlage für den überdiözesanen Haushalt NRW (analog der Ertragsseite führte der Kirchensteueranteil des Bistums Münster an der einheitlichen Pauschalsteuer aufwandsseitig zu einem Mehrbedarf).
	-2.200 T€	Sicherungssystem der Bistümer Der auf 3 Jahre angelegte Mittelabruf hat sich beginnend um 1 Jahr auf 2024 verschoben (die Haushaltsmittel wurden unter Beteiligung des Kirchensteuerrates anderweitig zur üpl./apl. Finanzierung eingesetzt).
PB 6 Schulen	+2.430 T€	Saldierter Mehraufwand im Schulbereich (Abrechnung Bistum - Schulträger nach zeitversetzter Bistums- u. Schulhaushaltsplanung, baulicher Mitfinanzierungsaufwand Bistum, weitere Umsetzung Digitalpakt und erhöhter Transferaufwand in den Schulhaushalten der Schulen i. T. B.).
PB 7 Pfarreiern	-13.195,6 T€	Siehe nachfolgende Erläuterungen
PB 8 Seelsorge Aus- u. Weiterb.	-760,0 T€	Priesterseminar (Borromaeum) Im Zuge mehrerer Baumaßnahmen (u. a. Errichtung Photovoltaikanlage; Zusammenlegung mit IDP) wurden nicht alle eingeplanten Mittel benötigt. Im Priesterseminar wurden in diesem Zusammenhang alleine Ermächtigungsübertragungen nach 2024 in einer Gesamthöhe von 716,3 T€ gebildet.
	-538,4	Institut f. Diakonat und pastorale Dienste Das IDP konnte im Jahr 2023 aus dem Seminar- und Tagungsbetrieb insgesamt Mehrerträge in Höhe von +247,6 T€ bei gleichzeitig geringeren Aufwendungen (-45,0 T€) erzielen. In der zweiten Säule des Betriebes, den Eigenveranstaltungen im Sinne der pastoralen Ausbildung sind wesentlich geringere Aufwendungen angefallen (-123,9 T€). Gleichzeitig konnten bei der Gebäudebewirtschaftung Aufwandseinsparungen erzielt werden (-73,4 T€).
PB 9 Verwaltung/zentr. Dienste	-115,9	Mitarbeitervertretung (Der DIAG-MAV Vorstand wurde 2002 neu gewählt und zwei neue Mitglieder installiert. Die Erstattung der Personalaufwendungen kann erst mit Zeitversatz erfolgen und ist von daher schwer zu kalkulieren).

Transferaufwendungen für Pfarreien (Angaben in Mio. €)

Betreffend die Pfarreien ist die Diözesanverwaltung ab dem Abschluss 2021 und in Abstimmung mit der Wirtschaftsprüfung dazu übergegangen, die nicht kassenwirksamen, grundsätzlich aber bewilligten Transferaufwendungen für notwendige Bau- u. Sanierungsmaßnahmen im kirchengemeindlichen Bereich (Pfarrhäuser, Pfarrheime, Kirchen und TEK) als Rückstellung auszuweisen. Hintergrund ist hierbei, dass weder der zeitliche Mittelabfluss bestimmt werden kann und aufgrund der aktuellen Baupreisentwicklung, keine Ergebnisse prognostiziert werden können, gleichwohl eine Finanzierungszusage gegeben wurde. Diese Entscheidung beeinflusst die nachfolgenden Ergebnisse im pfarrgemeindl. Bereich:

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

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
7.1 Overhead und IT	-0,03	-0,08	-0,08	0,00	0,00
7.2 Pfarrseelsorge	-35,19	-37,27	-33,11	-4,16	0,00
7.3 Verwaltungshaushalt Pfarreien	-100,82	-100,92	-95,42	-5,50	-2,25
7.4 Sonstiger Seelsorgebereich	-2,20	-3,23	-1,51	-1,72	-1,38
7.5 Tageseinrichtungen f. Kinder	-38,05	-38,05	-36,23	-1,82	0,00
Gesamt	-176,29	-179,54	-166,34	-13,20	-3,63

Transferaufwendungen der Produktgruppe 7.2 Pfarrseelsorge (Angaben in T€)

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Innovative Projekte in der Pastoral	-375,00	-310,50	-100,06	-210,4	0,00
Personalkosten Kirchenmusik	-560,00	-560,78	-543,20	-17,6	0,00
Multiprofessionelle Teams in Pfarreien	-700,00	-845,00	-841,82	-3,2	0,00
Zuschüsse Pfarrhaushälterinnen-besoldung	-1.044,00	-1.044,00	-1.111,31	67,3	0,00
Ordenspersonal in Pfarreien	-620,00	-620,00	-684,21	64,2	0,00
Dienst- u. Mietwohnungen Geistl.	-4.000,00	-4.000,00	-2.891,77	-1.108,2	0,00
Kirchengebäude u. Kapellen	-17.000,00	-19.007,00	-16.700,00	-2.307,0	0,00
Pfarrheime, Pfarrzentren	-10.850,00	-10.850,00	-10.226,74	-623,3	0,00
Sonstige Transferaufwendungen	-40,70	-33,91	-6,63	-27,3	0,00
Gesamt	-35.189,70	-37.271,19	-33.105,74	-4.165,5	0,00

Bezüglich der Transferaufwendungen in der Produktgruppe *7.2 Pfarrseelsorge* sind nachfolgende Planabweichungen (in T€) wie folgt zu begründen:

Innovative Projekte in der Pastoral	-210,4	Auch in 2023 wurden wieder nur wenige Projekte zu „Experimente wagen“ beantragt bzw. abgerechnet/abgeschlossen. Die Planung für 2024 wurden deshalb bereits angepasst. Zur Zeit wird allerdings eine Zunahme von Anträgen/Anfragen festgestellt, die erst jetzt abgeschlossen und abgerechnet werden, die aber bereits in Vorjahren gestartet wurden.
Multiprofessionelle Teams in Pfarreien	-3,2	Der Planansatz 2023 wurde überplanmäßig aufgestockt.
Zuschüsse Pfarrhaushälterinnenbesoldung	+67,3	Die Zahl der Pfarrhaushälterinnen im aktiven Dienst nimmt grundsätzlich kontinuierlich ab. Die Planung 2023 ist jedoch auf der Basis des Rechnungsergebnisses 2021 erfolgt. Eine formal notwendige überplanmäßige Mittelbereitstellung wurde seitens der ZGAST versäumt.
Ordenspersonal in Pfarreien	+64,2	Für den Einsatz von Ordenskräften in den Kirchengemeinden waren 2023 insgesamt 620 T€ eingeplant. Gestiegene Fallzahlen begründen die vorstehende Entwicklung. Die Ansatzüberschreitung wurde zulässig über die gegenseitige Deckungsfähigkeit zu Lasten der Schlüsselzuweisung finanziert.

Bezüglich der Transferaufwendungen für Bau- u. Sanierungsmaßnahmen in der Produktgruppe *7.2 Pfarrseelsorge* beinhaltet das Rechnungsergebnis 2023 nachfolgende Rückstellungsbildungen:

- Dienst- u. Mietwohnungen für Geistliche rd. 2,1 Mio. €
- Kirchengebäude u. Kapellen rd. 5,5 Mio. €
- Pfarrheime, Pfarrzentren rd. 4,2 Mio. €

Davon unabhängig findet seit dem Haushaltsjahr 2020 ein geändertes Planverfahren dahingehend statt, dass das Genehmigungsverfahren verstärkt auf den Mittelabfluss abgestellt wird. Hierdurch soll ein realistisches Rechnungsergebnis erzielt werden. Hierfür ist es erforderlich, den Ansatz für die Verpflichtungsermächtigungen der Folgejahre, wie bereits unter Beteiligung des Kirchensteuerrates praktiziert, deutlich zu erhöhen. Die ist im Rahmen künftiger Haushaltsplanungen zu berücksichtigen.

Bezogen auf die Produktgruppe 7.3 Verwaltungshaushalt Pfarreien wurde der abgesenkte Planansatz 2023 für Schuldenentlastungshilfen in Höhe von 200,0 T€ nicht beansprucht. Nur eine geringe Zahl von Kirchengemeinden konnten den Haushaltsplan 2023 bzw. die Haushaltsrechnung 2022 nicht ausgleichen und mussten einen Fehlbetrag ausweisen. Die daraufhin erforderlichen Haushaltsstrategiekonzepte wurden vielfach unter Beteiligung der bischöflichen Behörde einvernehmlich erstellt. Es wurde allerdings in keinem Fall erforderlich, eine Zuweisung kassenmäßig auszuweisen, da keine Anträge hierzu gestellt wurden.

Bezogen auf die lfd. Schlüsselzuweisungen für die Kirchengemeinden ergab sich eine Einsparung in Höhe von rd. 2.845,2 T€. Bei einem Haushaltsansatz von 98.265.800,00 € liegt hier eine Abweichung von 2,9 % vor. Die kumulierte eingesparte Summe ergibt sich im Wesentlichen aus folgenden Gründen:

- Abrechnung Verwaltungsreferenten	- 760.000,00 €
- A-BGF Rückgang Kirchengebäude	- 190.000,00 €
- A-BGF Rückgang Dienstwohng./Pfarrhäuser	- 250.000,00 €
- A-BGF Rückgang Gemeinbedarf	- 200.000,00 €
- Festbetragszuschüsse	- 260.000,00 €
- Korrektur Änderungsdienst	- 440.000,00 €
- Mehreinnahmen Zinsen, Mieten, Pachten	- 270.000,00 €
- Mehreinnahmen Geistlichenfonds	- 200.000,00 €
- Sonstiges	- 200.000,00 €

Diese Änderungen wurden bei der Veranschlagung der Schlüsselzuweisung 2024 ff. berücksichtigt

Davon unabhängig entfallen von der Einsparung in der Produktgruppe 7.3 rd. 100,0 T€ 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 in Höhe von rd. 1,82 Mio. € ist im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Schuldenentlastungshilfen (Einsparung rd. 200 T€)

Die veranschlagten Mittel in Höhe von 200 T€ dienen zum Ausgleich defizitärer Haushalte der Tageseinrichtungen für Kinder. Bedingt durch die Novellierung des Kinderbildungsgesetzes zum 01.08.2020 und einer damit verbundenen Erhöhung der Kindpauschalen war es möglich, die Haushalte im Jahr 2022/2023 noch ausgeglichen dazustellen.
Aufgrund der aktuellen Kostenentwicklung und der Übernahme des Tarifvertrages werden sich für das Kindergartenjahr 2023/2024 tlw. erhebliche Fehlbeträge in den Haushalten der Tageseinrichtungen für Kinder ergeben, die aus vorhandenen Rücklagen nicht mehr zu decken sind.

- Schlüsselzuweisungen (Einsparung rd. 1.533 T€)

Die Bestandsdaten zur Ermittlung der Schlüsselzuweisung werden automatisiert bistumsseitig aus KiBiz.web importiert. Eine gesonderte Antragstellung ist hierzu nicht erforderlich.
Im Zuge des Datenimports ist in der Abrechnung der erhöhten Kindpauschalen für die Kinder mit Behinderung eine verzögerte Abrechnungssystematik auf Ebene der Jugendämter bzw. der Landesjugendämter festzustellen.
Bistumsseitig werden die Trägeranteile für die Betreuungsplätze des kirchlichen Grundbestandes übernommen. In der Haushaltsplanung für das Jahr 2023 ist das Zahlenmaterial aus Dezember 2021 zugrunde gelegt worden. Bedingt durch die hohen Austrittszahlen in 2022 und 2023 haben sich hier wesentliche Verschiebungen im Verhältnis kirchlicher Grundbestand/Zusatzplätze ergeben.

Analog zu den Transferaufwendungen für Pfarrhäuser, Pfarrheime und Kirchengebäude wurden für den baulichen Sanierungsaufwand im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder (TEK) Rückstellungen in einer Größenordnung von rd. 4,0 Mio. € gebildet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2023		Ergebnis 2023	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2024
	Original	Fortgeschr.			
Diözesanleitung	-0,79	-0,83	-0,66	-0,17	0,00
Überpfarrliche Seelsorge	-2,36	-2,52	-2,22	-0,30	0,00
Bildung u. Kunst	-2,14	-2,58	-2,69	0,11	0,00
Soziales	-0,04	-0,04	-0,03	-0,01	0,00
Überdiöz. Aufgaben	-0,25	-0,28	-0,26	-0,02	0,00
Schulen	-17,33	-17,32	-23,59	6,27	0,00
Pfarreien	-8,04	-8,33	-8,11	-0,22	0,00
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-0,96	-0,96	-0,83	-0,13	0,00
Verwaltung/zentr. Dienste	-4,11	-4,20	-4,95	0,75	0,00
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-1,13	-1,17	-1,14	-0,03	0,00
Finanzen	-15,54	-15,60	-14,84	-0,76	0,00
Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	-52,71	-53,83	-59,31	5,47	0,00

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

- Bildung - 0,58 Mio. € Ausgleich der Fehlbeträge 2022 beim Franz-Hitze-Haus sowie der LVHS Freckenhorst
- Finanzen - 2,40 Mio. € Mehrbedarf im Bereich der jährlich geschätzt veranschlagten Kirchensteuererstattungen

Bei den Schulen steht die mit rd. 6,27 Mio. € ausgewiesene Planabweichung im Zusammenhang mit der zeitversetzten Schulhaushaltsplanung aller Schulen in Trägerschaft Bistum gegenüber dem Land NRW. Dem Mehraufwand stehen ertragsseitig entsprechende höhere Landeszuwendungen für den Schulbereich (+ rd. 4,7 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2023) sowie 7,1 Mio. € höhere sonstige ordentliche Erträge gegenüber (abrechnungstechnisch ist das ordentliche Ergebnis im Rechnungsjahr 2023 gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken).

Darüber hinaus geht die mit 0,76 Mio. € ausgewiesene Einsparung im Bereich Finanzen u. a. auf die Inanspruchnahme der Deckungsreserve zurück, aus der keine unmittelbaren Zahlungen geleistet werden (Ansatz 1,5 Mio. €). Gleichwohl wurde die Deckungsreserve in voller Höhe zur Finanzierung von üpl./apl. Bereitstellungen herangezogen.

Des Weiteren wurden die Haushaltsmittel für Kirchensteuererstattungen mit rd. 2,40 Mio. € überplanmäßig verstärkt. Diesem Mehraufwand stehen im Bereich der an die Finanzämter zu zahlenden Kirchensteuer-Verwaltungskosten entsprechende Einsparungen in Höhe von rd. 0,65 Mio. € gegenüber.

Finanzergebnis

		Haushaltsansatz 2023				
Zeile EP	Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
19	Finanzerträge	16,60	17,56	29,68	-12,12	-
20	Finanzaufwendungen	-0,29	-0,36	-0,26	-0,10	-
21	Finanzergebnis	16,31	17,20	29,42	-12,22	-

Die *Finanzerträge (EP 19)* teilen sich 2023 wie folgt auf:

		Haushaltsansatz 2023				
Zeile EP	Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
19	Finanzerträge Versorgungbereich	7,46	7,46	15,05	-7,59	-
19	Finanzerträge übr. Bereich	9,14	10,10	14,63	-4,53	-
	Gesamt:	16,60	17,56	29,68	-12,12	-

Mit dem vorstehenden Ergebnis liegen die Finanzerträge insgesamt um rd. 12,1 Mio. € über dem ursprünglichen Planansatz bzw. fortgeschriebenen Planansatz 2023.

Im Ergebnis ist diese Entwicklung, u. a. auf die Entscheidung zurückzuführen, die Liquiditätssteuerung zu verändern und das lfd. Kassengemeinschaftskonto angesichts des (inzwischen beendeten) Negativzinsumfeldes bzw. im Falle positiver Renditeberechnungen weiterhin zeitweise im Soll-Bereich zu führen. Hierfür hatte der Kirchensteuerrat im Jahr 2020 erstmals der Aufnahme entsprechender Kassenkredite zugestimmt.

Darüber hinaus haben sich die Konditionen für entsprechende Anlagen infolge der zahlreichen EZB-Entscheidungen im Verlauf des Jahres 2023 sukzessive weiter verbessert und konnten maßgebend aufgrund einer entsprechend ausgerichteten „Fälligkeitsstruktur“ genutzt werden. Darüber hinaus haben bezogen auf den Versorgungsbereich die im Rahmen der Rechnungsabschlüsse 2021 und 2022 vorgenommenen Rückstellungsbildungen zur Reduzierung der sog. „Deckungslücke“ zum versicherungsmath. Barwert - im Vergleich zur Planung - zu höheren Finanzerträgen geführt.

Gemäß DPG-Reporting stellt sich die Auswertung des Gesamtergebnisses 2023 aller Anlagen zur Versorgungsabsicherung (nicht öffentlich) in einer verkürzen Gesamtbetrachtung wie folgt dar:

3. Darstellung und Auswertung der Vermögensanlagen zum Stichtag 31.12.2023:

Mit Blick auf die Anlagerichtlinien zur Versorgungsabsicherung lag zum Jahresabschluss 2023 folgende Vermögensstruktur vor (auf Grundlage Anlagerichtlinien KSTR 06.05.2023):

Anlageform	Anlagesumme	Anteil	Anlageempfehlung
DKM-Einlagen/Wertpapiere/übrige Anlage	255,57 Mio. €	29,20 %	bis zu 30 %
Gemischte Spezialfonds/Spezialisten	338,47 Mio. €	38,67 %	bis zu 60 %
Grundstückssondervermögen	200,13 Mio. €	22,87 %	bis zu 30 %
Kassenbestand	81,01 Mio. €	9,26 %	
Gesamt:	875,18 Mio. €	100,00 %	100,00 %

Erläuterungen zur Finanzrechnung 2023

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

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,28	0,28	157,37	-157,09	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundst.	0,00	-1,60	-0,80	-0,80	-0,29
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29,80	-59,99	-26,79	-33,20	-29,13
Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-0,45	-5,46	-2,72	-2,74	-1,98
Auszahlungen Erwerb v. Finanzanlagen	-0,10	-0,15	-126,27	126,12	0,00
Auszahlungen aktivierb. Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	-0,23	-0,23	-77,52	77,29	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30,58	-67,44	-234,11	166,68	-31,39
Saldo aus Investitionstätigkeit	-30,30	-67,16	-76,74	9,59	-31,39

Im Bereich der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entfallen von dem überproportional höheren Ergebnis 2023 allein 76,6 Mio. € auf Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen und rd. 78,5 Mio. € auf sonstige Investitionseinzahlungen aus dem Bereich der monetären Vermögensverwaltung.

In den vorstehenden Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sind zunächst nachfolgende, unter Beteiligung des Kirchensteuerrates vorgenommene erhebliche üpl./apl. Mittelbereitstellungen 2023 enthalten (PG 10.3 Geschäftsgrundstücke):

- 0,55 Mio. € Ankauf von 7 Erbbaugrundstücken in Coesfeld (Lohmannsweg)
- 0,71 Mio. € Ankauf von 8 Erbbaugrundstücken in Alverskirchen
- 0,24 Mio. € Entwicklung von Grundstücken an der Marienburg, Coesfeld, zu einem Mikrohaus-Quartier

Den vorstehenden Mittelbereitstellungen stehen nachfolgende Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken gegenüber:

- 0,10 Mio. € Bestellung Erbbaurecht für Fläche Mauritz-Gymnasium
- 0,46 Mio. € Ankauf 6 Erbbaugrundstücke Ernst-Tertilt-Straße, Alverskirchen
- 0,25 Mio. € Ankauf 3 Erbbaugrundstücke Lohmannweg, Coesfeld

Grundstückszahl durch Inanspruchnahme des Vorkaufsrechts der Erbbaunehmer geringer als in Planung.)

Ausgabeseitig steht dem im Bereich des Erwerbs von Finanzanlagen eine ausgewiesene Abweichung (Mehrausgabe) von rd. 126,1 Mio. € gegenüber. Aus dem Bereich der sonstigen Investitionsauszahlungen (siehe oben) kommen weitere rd. 77,3 Mio. € hinzu. Die Abweichungen sind darauf zurückzuführen, dass die Wieder- u. Neuanlagen von Finanzanlagen 2023 ansatzmäßig nicht geplant waren und werden.

Insgesamt stehen die höheren Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen aber im Zusammenhang mit der geänderten Liquiditätssteuerung für die Kassengemeinschaft des Bistums, der höheren Rückstellungsbildung für den Versorgungsbereich aus dem Jahresabschluss 2022 sowie einer teilweisen Neuausrichtung der Finanzanlagen.

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. -33,2 Mio. €) neue Ermächtigungsübertragung in Höhe von rd. 29,1 Mio. € gegenüber.

Die Ermächtigungsübertragungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen stehen mit 1,78 Mio. € überwiegend im Zusammenhang mit der Anschaffung von Endgeräten im Rahmen des Förderprogramms „DigitalPakt Schulen“. Die Mittel wurden im Jahr 2022 unter KSTR-Beteiligung außerplanmäßig zur Verfügung gestellt.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2024
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,50	0,50	4,97	-4,47	-
Tilgung und Gewährung von Darlehn	-3,80	-3,80	-3,35	-0,45	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3,30	-3,30	1,62	-4,92	-

Unter der Finanzierungstätigkeit werden die Aufnahmen und Rückflüsse von Darlehen sowie die Tilgung und die Gewährung von Darlehen erfasst. Das Jahresergebnis 2023 weist einen Saldo von 1,62 Mio. € auf.

Das Rechnungsergebnis 2023 beinhaltet mit rd. 4,4 Mio. € die Auszahlung der 3. und letzten Rate des landesseitig geförderten Darlehen für den Tita-Cory-Campus. Diesbezüglich hatte der Kirchensteuerrat insgesamt einer Darlehensaufnahme in Höhe von 13,0 Mio. € zugestimmt.
Gleichzeitig wurde nach Bezugsfertigkeit/Fertigstellung bzw. Prüfung des Kostennachweises der mit dem Darlehen verbundene Tilgungsnachlass in Höhe von rd. 4,1 Mio. € nach Vollauszahlung des Darlehens durch die NRW-Bank gewährt. Dieser wird als Sonderposten (SoPo) über die Laufzeit (Bindung) ertragswirksam abgeschrieben.

Unabhängig davon ist zu berücksichtigen, dass für Schulbauinvestitionen aufgrund der Zinsentwicklung auch in 2023 keine landesseitig geförderten Darlehen aufgenommen wurden. Grundsätzlich soll dieses Verfahren seit 2023 wieder aufleben.

Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	733,66	734,09	747,85	-13,76	0,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-668,06	-697,81	-650,38	-47,43	-30,10
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65,60	36,28	97,47	-61,19	-30,10
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,28	0,28	157,37	-157,09	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30,58	-67,44	-234,11	166,67	-31,40
Saldo aus Investitionstätigkeit	-30,30	-67,16	-76,74	9,58	-31,40
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	35,30	-30,88	-20,73	-51,60	-61,50

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 2023 fiel mit einem Finanzmittelüberschuss von 20,73 Mio. € besser aus, als dies in der fortgeschriebenen Haushaltsplanung veranschlagt war. Ursächlich hierfür war zum einen das deutlich verbesserte Jahresergebnis der Ergebnisrechnung, zum anderen konnten diverse Investitionsmaßnahmen nicht in vollem Planungsumfang durchgeführt werden. Dies führte zu Ermächtigungsübertragungen von 61,50 Mio. € in das Haushaltsjahr 2024, davon 31,98 Mio. € für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Mit Abstand größte Position bei den Ermächtigungsübertragungen waren die Übertragungen für Baumaßnahmen. 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

	Haushaltsansatz 2023			
Bezeichnung	Original	Fort-geschr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	35,30	-30,88	20,73	-51,61
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3,30	-3,30	1,62	-4,92
Änderung des Bestandes an eigenen	31,99	-34,18	22,35	-56,53
Finanzmitteln				
Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	0,00	0,00	5,00	-5,00
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	26,00	-26,00
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-3,47	3,47
Liquide Mittel	31,99	-34,18	49,88	-84,06

Die mit rd. 3,47 Mio. € ausgewiesenen „fremden Finanzmittel“, die in der Kassengemeinschaft bewirtschaftet werden, betreffen nachfolgende Bereiche:

-1.607.623,16 €	Bestand Vorschuss- u. Verwahrbereich
-1.845.711,62 €	Selbstabschließer 2023 in den Schulmandanten außerhalb der Refinanzierung mit dem Land NRW (Mittagsverpflegung, besond. Schulprojekte etc.)
-11.839,58 €	refinanzierungsfähige Beihilfen aus Schulmandanten
-3.465.174,36 €	Fremder Kassenbestand gesamt

Aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag und dem Saldo aus der Finanzierungstätigkeit errechnet sich die Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln. Im Jahr 2023 haben sich diese um 22,35 Mio. € erhöht.
Zusammen mit den Bestandsveränderungen im Umlaufvermögen, dem Anfangsbestand an liquiden Mitteln und der Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln errechnen sich die liquiden Mittel zum Ende des Jahres. Zum 31.12.2023 betrug der Liquiditätsstand insgesamt rd. 49,9 Mio. €

Ermächtigungsübertragungen 2023

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

Auswirkungen der Ermächtigungsübertragungen:

Von den nicht verbrauchten Ermächtigungsübertragungen des Haushaltsjahres 2023 werden
a) Ermächtigungen für Aufwendungen i. H. von 30.096.435,56 €
b) Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionstätigkeit i. H. von 31.404.394,43 €
in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

Durch die Übertragung der Ermächtigungen erhöhen sich die entsprechenden Haushaltspositionen im Ergebnisplan, im Finanzplan und in den Teilplänen des Haushaltsplanes 2024.

Im Jahresabschluss 2023 werden die Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2023 ein Teil des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes 2024 sein.

In Höhe der Inanspruchnahme der zu übertragenden Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 erhöht sich der voraussichtliche Jahresfehlbetrag in der Ergebnisrechnung 2024 und steigt der Liquiditätsbedarf in der Finanzrechnung 2024.

Ermächtigungsübertragungen 2023

Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen						
HHSt.	BEW	Produktgruppe	Produktgruppenbezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2023
1.0216.07.57420	6000	3.1	Overhead und IT	Prävention von Machtmissbrauch und sexueller Gewalt	Präventionsschulungen im Bildungsbereich; Zuw. an mittl. pastorale Ebene	1.023,40 €
1.0311.00.55475	6000	9.1	Overhead	Finanzverwaltung zentrale Aufgaben	Dienstleistungskosten	408.321,14 €
1.0311.01.55475	6240	9.1	Overhead	Finanzverwaltung zentrale Aufgaben	Umstellung Finanzwesen; Dienstleistungskosten	96.424,16 €
1.0410.07.55471	6400	9.1	Overhead	Bauverwaltung zentrale Aufgaben	Städtebaul. Analysen, Machbarkeitsstudien, Bestandsunters.; Sachverständigenkosten	43.210,61 €
1.0611.11.55475	6500	6.1	Overhead und IT	Informationstechnologie	Digitalpakt Schulen; Dienstleistungskosten	735.717,00 €
1.0611.12.56463	6500	9.2	Informationstechnologie	Informationstechnologie	Finanzwesen doppisch; Pflege von IT-Programmen	544.190,50 €
1.0790.00.55475	6000	1.3	Öffentlichkeitsarbeit	Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	Dienstleistungskosten	291.105,12 €
1.0823.00.57410	6240	8.2	Borromaeum/ Priesterseminar	Borromaeum/ Priesterseminar	Zuw. an obere past. Ebene	538.503,19 €
1.0849.01.57450	6240	1.4	Prävention und Machtmissbrauch	Hilfen für Missbrauchsfälle	Aufarbeitungskommission; Zuw. an Verbände und Einrichtungen	225.000,00 €

1.0947.00.57500	6240	2.7	Kirchenfoyer	Kirchenfoyer Münster	Zuschüsse und Umlagen	255.617,00 €
1.1860.00.55475	6400	7.2	Pfarrseelsorge	Kirchengebäude/Kapellen	Dienstleistungskosten	1.000,00 €
1.2170.00.57410	6240	2.14	IGZ	IGZ Dülmen	Zuw. an obere past. Ebene	396.718,90 €
1.3910.04.55475	6150	3.5	Kunst	Kunstpflege	Inventarisation/Restaurierung; Dienstleistungskosten	122.388,00 €
1.3910.05.55475	6150	3.5	Kunst	Kunstpflege	Infrastruktur Archivierung; Dienstleistungskosten	42.075,20 €
1.4220.00.57438	4000	4.3	OCV und übrige Caritasverbände	Örtliche Caritasverbände	Schlüsselzuweisung	127.929,53 €
1.4362.00.57500	6240	4.9	Schwangerenberatung	Beratungsstellen zum Schutz des ungeborenen Lebens	Zuschüsse und Umlagen	300.000,00 €
1.5210.00.57410	6240	5.2	VDD	Verband der Diözesen Deutschlands	Zuw./Umlagen an obere pastorale Ebene	32.700,00 €
1.5610.03.57500	2130	5.3	Mission/Entwicklungshilfe	Missions- und Entwicklungshilfe zentrale Aufgaben	Weltkirchliche Projekte Diözesanrat; Zuschüsse und Umlagen	19.894,28 €
1.5610.04.57500	2130	5.3	Mission/Entwicklungshilfe	Missions- und Entwicklungshilfe zentrale Aufgaben	Katastrophenhilfe; Zuschüsse und Umlagen	9.000,00 €
1.5640.00.57500	2130	5.3	Mission/Entwicklungshilfe	Förderungsmaßnahmen für Mission und Entwicklungshilfe	Zuschüsse und Umlagen	673.557,50 €
1.7113.00.55475	6150	7.1	Overhead und IT	Personalangelegenheiten für pastorale Dienste	Dienstleistungskosten	20.112,65 €
1.7124.01.55475	6150	7.1	Overhead und IT	Allg. Seelsorge und Gemeindeentwicklung	Kirchenvorstands- und Pfarrgemeinderatswahlen; Dienstleistungskosten	154.390,15 €
1.7313.03.57430	6300	7.3	Verwaltungshaushalt KG	Zuweisungen sonstiger Bereich Kirchengemeinden	EnergieCheck für pastoral genutzte Gebäude; Zuw. an untere past. Ebene	2.250.000,00 €
1.7412.00.54250	6000	7.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Prävention von Machtmissbrauch und sexueller Gewalt TEK	Entgelte, Aufwendungen für nebenamtl. Tätigkeit, Honorare	34.139,10 €
1.7412.00.54720	6000	7.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Prävention von Machtmissbrauch und sexueller Gewalt TEK	Fahrtkostenerstattung	1.718,41 €
1.7412.00.55666	6000	7.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Prävention von Machtmissbrauch und sexueller Gewalt TEK	Tagungskosten	355,71 €
1.9700.00.57410	6240	11.1	Overhead	Sonstige allgemeine Deckungsmittel	Zuweisungen/Umlagen an obere pastorale Ebene	235.500,00 €
1.0611.11.56180	6430	6.1	Overhead und IT	Informationstechnologie	Digitalpakt Schulen; Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden	1.189.402,93 €
1.1223.01.56180.000003	6420	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Kloster Vinnenberg Warendorf	Reinigung Gräfte	80.622,26 €
1.1510.01.56180.000011	6420	8.4	Orden	Klarissenkonvent Domplatz 34	Instandsetzung Fassade Altbau	17.617,86 €
1.1533.02.56180.000025	6420	8.4	Orden	Kloster St. Klara Senden	Austausch der Fender	80.000,00 €

1.2520.01.56181.000003	6420	2.4	Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache	Diverse Ausländerseelsorgestellen	Ertüchtigung Büroräume für portug./kroat. Missionen	1.570,43 €
1.3411.01.56180.000023	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Sanierung Außenputz Ballturm	69.569,89 €
1.3411.01.56180.000025	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Erneuerung Fenster Schleusenturm	12.614,61 €
1.3411.01.56180.000026	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Erneuerung zentrale Kälteanlage	5.534,74 €
1.3520.01.56181	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Katholische Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums	Planungskosten Gesamtstrategie Bildungshäuser	671.545,75 €
1.3520.02.56181.000042	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	587.245,30 €
1.3520.02.56181.000045	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Sanierung Gartenhalle	22.971,23 €
1.3520.02.56181.000047	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Trinkwasserhygiene Dienstwohnhaus	25.000,00 €
1.3520.02.56181.000048	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Brandschutzmaßnahmen	294.155,41 €
1.3520.02.56181.000049	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Erneuerung der Lüftungsanlage Küchenbereich	350.000,00 €
1.3520.02.56181.000050	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Gästezimmersanierung	707.792,71 €
1.3520.03.56181.000020	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Renovierungsarbeiten innen	95.122,31 €
1.3520.03.56181.000023	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Sanierungsarbeiten Außen-anlagen	125.303,14 €
1.3520.04.56181.000049	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Fenstersanierung	176.621,25 €
1.3520.04.56181.000050	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	142.563,96 €
1.3520.04.56181.000051	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Sanierungsarbeiten ehem. Zentrum	63.930,96 €
1.3520.04.56181.000052	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Erneuerung/Erweiterung notw. Brandschutzmaßnahmen	164.926,83 €
1.4431.02.56180.000005	6420	4.5	Studenten	Liebfrauenstift	Sanierung Außenfassade	24.204,25 €
1.4431.03.56180.000004	6420	4.5	Studenten	Fürstin-von-Gallitzin-Heim	Flachdachsanierung	17.559,32 €
1.4431.03.56180.000005	6420	4.5	Studenten	Fürstin-von-Gallitzin-Heim	Sanierung der Bodenbeläge in den Fluren	30.000,00 €
1.4431.04.56180.000005	6420	4.5	Studenten	Thomas-Morus-Kolleg	Abbruch Thomas-Morus-Kolleg	175.000,00 €
1.6211.01.56180.000004	6430	6.2	Realschulen	Erich-Klausener-Schule Herten	Erneuerung Aufzuganlage	144.456,33 €
1.6211.04.56180.000054	6430	6.2	Realschulen	Liebfrauen-Realschule Geldern	Gesamtsanierung Gymnastikhalle	135.497,62 €
1.6221.01.56180.000073	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Sanierung der Deckenstrahlheizung	37.706,74 €
1.6221.01.56180.000075	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Dachsanierung Schulgebäude	30.000,00 €

1.6221.03.56180.000002	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius-Gymnasium Coesfeld	Neugestaltung Schulhofflächen	50.000,00 €
1.6221.03.56180.000093	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius-Gymnasium Coesfeld	Sanierung des Entwässerungssystems	41.102,45 €
1.6221.04.56180.000004	6430	6.4	Gymnasien	Canisiusschule Ahaus	Erneuerung der Trafoanlage	285.000,00 €
1.6221.04.56180.000005	6430	6.4	Gymnasien	Canisiusschule Ahaus	Mängelbeseitigung elektroakustische Anlage	24.104,79 €
1.6221.05.56180.000008	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium Collegium Johanneum Ostbevern	Erneuerung der Trafoanlage	22.198,48 €
1.6221.05.56180.000010	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium Collegium Johanneum Ostbevern	Aufstellung einer Zielplanung	2.165,89 €
1.6221.05.56180.000011	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium Collegium Johanneum Ostbevern	Mängelbeseitigung aus wiederkehrender Prüfung	40.797,07 €
1.6221.08.56180.000101	6430	6.4	Gymnasien	St. Christophorus-Gymnasium Werne	Sanierung der NW-Räume	303.547,00 €
1.6221.08.56180.000104	6430	6.4	Gymnasien	St. Christophorus-Gymnasium Werne	Brandschutzmaßnahmen	49.946,00 €
1.6221.10.56180.000098	6430	6.4	Gymnasien	St. Josef-Gymnasium Bocholt	Umbau zum Selbstlernzentrum	275.000,00 €
1.6221.11.56180.000001	6430	6.4	Gymnasien	Arnold-Janssen-Gymnasium Neuenkirchen	Sanierung der Sicherheits-beleuchtung	9.252,84 €
1.6231.01.56180.000027	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Dachsanierung Sporthalle	288.689,10 €
1.6241.01.56180.000019	6430	6.6	Berufskollegs	Liebfrauen-Berufskolleg Geldern	Fenstersanierung Altbau	63.208,89 €
1.6241.01.56180.000022	6430	6.6	Berufskollegs	Liebfrauen-Berufskolleg Geldern	Sanierung pädagogisches Zentrum	50.000,00 €
1.6241.01.56180.000024	6430	6.6	Berufskollegs	Liebfrauen-Berufskolleg Geldern	Erneuerung Trennwandanlage u. Beleuchtung Sporthalle	98.297,09 €
1.6241.01.56180.000026	6430	6.6	Berufskollegs	Liebfrauen-Berufskolleg Geldern	Abriss ehem. Dienstwohnhaus	76.564,60 €
1.6241.01.56180.000027	6430	6.6	Berufskollegs	Liebfrauen-Berufskolleg Geldern	Sanierung pädagogisches Zentrum	1.544,27 €
1.6241.01.56180.000028	6430	6.6	Berufskollegs	Liebfrauen-Berufskolleg Geldern	Sanierung Lehrküchen	20.000,00 €
1.6241.02.56180.000003	6430	6.6	Berufskollegs	Hildegardisschule Münster	Sanierung Verwaltungstrakt	250.888,62 €
1.6241.02.56180.000068	6430	6.6	Berufskollegs	Hildegardisschule Münster	Erneuerung der sicherheitstechnischen Anlagen	562.084,70 €
1.6241.04.56180.000005	6430	6.6	Berufskollegs	Alexandrine-Hegemann-Schule Recklinghausen	Erneuerung der elektrischen Sicherheitsanlagen	132.138,48 €
1.6241.06.56180.000002	6430	6.6	Berufskollegs	Josef-Pieper-Berufskolleg Rheine	Sanierung nach Wasserschaden	387.255,21 €
1.6241.07.56180.000027	6430	6.6	Berufskollegs	Liebfrauen-Berufskolleg Coesfeld	Überarbeitung Eingangsbereich	10.000,00 €

1.6251.02.56180.000001	6430	6.7	Kollegs	Overberg-Kolleg Münster	Neugestaltung der Außen-anlagen	60.518,10 €
1.6251.02.56180.000002	6430	6.7	Kollegs	Overberg-Kolleg Münster	Sanierung der Eingangsfassade	155.304,95 €
1.6271.01.56180.000014	6430	6.9	Förderschulen und Heilpäda-gogische KITA	Papst-Johannes-Schule Münster	Allgemeine Renovierungsarbeiten Innen und Außen	201.616,18 €
1.6314.01.56180.000002	6430	6.10	Schülerheime	Schülerheim Schloss Loburg Ostbevern	Schlossplatzsanierung	35.212,52 €
1.6321.01.56180.000009	6430	6.9	Förderschulen und Heilpäda-gogische KITA	Sonderkindergarten "Die Arche" Münster	Arbeiten am Trinkwassernetz	3.672,12 €
1.7414.01.56180.000001	6430	7.5	Tageseinrich-tungen für Kinder	TEK St. Christophorus, Recklin-ghausen	Allgemeine Renovierungsarbeiten Innen und Außen	22.482,01 €
1.9321.01.56180.000003	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV I - Domplatz 27, Münster	Renovierungsarbeiten Aa-Brücke	50.000,00 €
1.9321.02.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV II - Spiegelturm 4, Münster	Überdachte Fahrradstellplätze	24.900,00 €
1.9321.02.56180.000002	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV II - Spiegelturm 4, Münster	Brandschutzertüchtigung	42.043,38 €
1.9321.02.56180.000003	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV II - Spiegelturm 4, Münster	Energetische Sanierung	17.207,50 €
1.9321.03.56180.000035	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster	Ertüchtigung und Erweiterung Brandmelde-anlage	50.758,35 €
1.9321.03.56180.000037	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster	Fassadenreinigung	12.035,59 €
1.9321.03.56180.000038	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster	Ertüchtigung USV-Technik Serverraum	35.567,56 €
1.9321.03.56180.000040	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster	Neugestaltung Beete	40.000,00 €
1.9321.04.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV IV - Spiekerhof 27, Münster	Umrüstung der Beleuchtung auf LED-Tech-nologie	13.000,00 €
1.9321.05.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV V - Magdalenenstraße 2, Münster	Dachsanierung inkl. Begrünung	45.000,00 €
1.9321.05.56180.000002	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV V - Magdalenenstraße 2, Münster	Erneuerung der Heizungsanlage	105.000,00 €
1.9321.09.56180.000029	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV IX - Diözesan-bibliothek Münster	Fassadenreinigung	138.000,00 €
1.9321.09.56180.000030	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV IX - Diözesan-bibliothek Münster	Neugestaltung Beete	80.000,00 €
1.9321.25.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungs-gebäude	BGV XXV - HA 300 KvG-Ring 55, Münster	Erneuerung Drehtürantriebe	60.000,00 €
1.9321.27.56180.000004	6400	10.1	Verwaltungs-gebäude	Verwaltungs- und Wohnteil Ka-pitel 2/3, Xanten	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	23.444,20 €

1.9323.01.56181.000002	6430	10.3	Geschäfts-grundstücke	ehem. IDP, Goldstraße 30, Münster	Sanierung Grundl./Wieder-herstellung Außenanlage	41.170,40 €
1.9323.01.56181.000003	6430	10.3	Geschäfts-grundstücke	ehem. IDP, Goldstraße 30, Münster	Zusätzliche Instandhaltungsmaßnahmen	124.789,35 €
1.9323.06.56180.000002	6150	10.3	Geschäfts-grundstücke	Kath. Fachhochschule Münster	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	39.358,54 €
1.9323.06.56180.000006	6430	10.3	Geschäfts-grundstücke	Kath. Fachhochschule Münster	Sanierung Grundleitungen/Wieder-herstellung Außena.	53.058,04 €
1.9323.06.56180.000007	6430	10.3	Geschäfts-grundstücke	Kath. Fachhochschule Münster	Ertüchtigung der Wärme-dämmung Bibliothek	40.479,67 €
1.9323.09.55475	6420	10.3	Geschäfts-grundstücke	Sternkamp 8, Münster-Hiltrup	Dienstleistungskosten	106.109,00 €
2.0823.00.58110	6240	8.2	Borromaeum/ Priesterseminar	Borromaeum/ Priesterseminar	Investitionszuweisungen an obere pastorale Ebene	163.722,83 €
2.1533.00.58210	6270	8.4	Orden	Bau-, Bauerhaltungsmaßnahmen für Ordenseinrichtungen	Investitionszuweisungen an Verbände und Einrichtungen	321.831,80 €
2.3430.01.58210.000004	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendbildungsstätten in sonstiger Trägerschaft	CAJ Werkstatt, Saerbeck; Umbau und Erweiterung im Bestand	1.400.000,00 €
2.3430.03.58210.000001	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendbildungsstätten in sonstiger Trägerschaft	Jugendbildungsstätte St. Benedikt Gerleve; Umbauarbeiten im Kloster und der Jubi	2.135.000,00 €
2.3530.01.58210.000003	6430	3.6	Kath. Bildungs-häuser	Kolpingbildungsstätte Coesfeld	Invest.-zuw. an Verbände; Sanierung des Speisesaales	260.000,00 €
2.3530.01.58210.000005	6430	3.6	Kath. Bildungs-häuser	Kolpingbildungsstätte Coesfeld	Invest.-zuw. an Verbände; Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung	110.000,00 €
2.3530.01.58210.000006	6430	3.6	Kath. Bildungs-häuser	Kolpingbildungsstätte Coesfeld	Invest.-zuw. an Verbände; Kapellensanierung	20.000,00 €
2.3530.01.58210.000007	6430	3.6	Kath. Bildungs-häuser	Kolpingbildungsstätte Coesfeld	Invest.-zuw. an Verbände; Erneuerung der Brandmeldeanlage	80.000,00 €
2.3530.02.58210.000002	6430	3.6	Kath. Bildungs-häuser	Gottfried-Könzgen-Heim, Haltern	Invest.-zuw. an Verbände u. Einrichtungen; Erweiterung/Umstrukturierung für die DiAG-MAV	750.000,00 €
2.3560.00.58132	2320	3.3	Bildungsforen	Familienbildungsstätten	Investitionszuweisungen für Instandsetzungen	60.000,00 €
2.3862.00.58133	6300	3.4	Büchereien	Kath. Öffentliche Büchereien	Investitionszuweisungen für Einrichtungsgegenstände	26.363,69 €
2.3920.01.58110.000001	6420	2.8	Dom	Domkammer	Sanierung Domkammer	123.809,27 €
2.4350.00.58210	6270	4.8	Krankenhäuser und Behindertenein-richtungen	Krankenhäuser	Investitionszuweisungen an Verbände und Einrichtungen	1.797.363,35 €
2.4460.00.58210	6270	4.6	Jugendhilfe	Einrichtungen der Jugendhilfe	Investitionszuweisungen an Verbände und Einrichtungen	2.473.504,07 €
2.4571.00.58130	6270	4.7	Altenhilfe	Altenheime	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	19.061,00 €
2.4571.00.58210	6270	4.7	Altenhilfe	Altenheime	Investitionszuweisungen an Verbände und Einrichtungen	686.865,23 €

2.6212.01.58131.000021	6430	6.2	Realschulen	Realschule St. Martin Sendenhorst	Investitionszuweisung Gesamtsanierung	367.618,06 €
2.6212.02.58131.000014	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Xanten	Investitionszuweisung Behindertengerechte Erschließung	20.000,00 €
2.6213.01.58131.000025	6430	6.2	Realschulen	Schönstätter Marienschule Borken	Investitionszuweisung Diverse Um- und Neubaumaßnahmen	27.602,64 €
2.7511.00.58130	6300	7.4	sonstiger Seelsorgebereich	Priesterhaus Kevelaer	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	1.379.600,00 €
1.0120.00.57661*	6000	1.1	Leitung	Weihbischöfe	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	989,56 €
1.2211.02.57661*	2130	5.1	Overhead und IT	Freiwilligendienste im Ausland - Weltwärts	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	14.760,93 €
1.2431.07.57661*	5030	2.11	KSHG	Ghana Partnerschaft	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	200,00 €
1.2434.02.57500*	5030	2.11	KSHG	Ausländische Studierende	Zuschüsse und Umlagen	43.091,54 €
1.2520.00.57661*	2010	2.4	Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache	Seelsorgestellen und Missionen	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	19.578,57 €
1.4911.00.57410*	6000	4.1	Overhead und IT	Solidaritätsfonds für Arbeitslose	Zuweisungen/Umlagen an obere pastorale Ebene	60,00 €
1.5610.01.57500*	2130	5.3	Mission/Entwicklungshilfe	Nachlass Bock	Zuschüsse und Umlagen	76.600,41 €
1.3520.99.57661*	5060	3.6	Bildungshäuser	Kath. Bildungshäuser in Trägerschaft Bistum	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	15.172,29 €
						30.096.435,56 €

* Es handelt sich mit 170.453,30 € um zweckgebundene Übertragungen, die den sonstigen Verbindlichkeiten zuzuordnen sind (2022: 360.498.52 €)

Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
HHSt.	BEW	Produktgruppe	Produktgruppenbezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2023
2.0611.11.59761	6500	6.1	Overhead und IT	Informationstechnologie	Digitalpakt Schulen; Einrichtungsgegenstände	1.776.730,76 €
2.0945.00.59530.000002	6430	1.6	Mittelinstanzen	Kreis- und Stadtdekanate	Neubau KD Kleve	482.000,00 €
2.1222.01.59530.000006	6420	2.13	Gertrudenstift	Exerzitienseelsorge	Errichtung Photovoltaikanlage	29.111,75 €
2.1223.01.59530	6420	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Kloster Vinnenberg Warendorf	Kosten des Bauwerkes	140.000,00 €
2.3520.02.59761.000001	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Gästezimmersanierung	202.941,00 €
2.3520.03.59530.000022	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Umbau der technischen Gebäude Anlagen	20.000,00 €

2.3520.04.59530.000050	6430	3.6	Kath. Bildungs-häuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Erneuerung der Warmwasser-Bereitungsan-lage	358.059,45 €
2.3520.99.59761	5060	3.6	Kath. Bildungs-häuser	Landvolkshochschule Frecken-horst	Einrichtungsgegenstände	5.922,05 €
2.3560.01.59530.000001	6430	3.3	Bildungsforen	Familienbildungsstätten	Neubau FBS Kleve	1.603.215,90 €
2.4350.01.59530.000000	6270	4.8	Krankenhäu-ser und Behin-derteneinrich-tungen	Fachklinik Thomas Morus, Nor-derney	Kosten des Bauwerkes	84.007,94 €
2.4431.02.59530.000005	6420	4.5	Studenten	Studentenwohnheime	Liebfrauenstift; Umbau und energetische Er-tüchtigung	711.810,97 €
2.4431.03.59530.000003	6420	4.5	Studenten	Studentenwohnheime	Fürstin-von-Gallitzin-Heim; techn. Instand-setzung	92.948,81 €
2.4431.05.59530.000001	6420	4.5	Studenten	Studentenwohnheime	Katholischer Studierenden-Campus, Neubau	325.653,32 €
2.6211.01.59530.000059	6430	6.2	Realschulen	Erich-Klausener-Schule Herten	Sanierung der Sporthalle	2.367.204,87 €
2.6211.01.59530.000060	6430	6.2	Realschulen	Erich-Klausener-Schule Herten	Umbaumaßnahmen Bestands-optimierung Ganztag	167.103,87 €
2.6211.02.59530.000055	6430	6.2	Realschulen	Johann-Heinrich-Schmülling-Re-alschule Warendorf	Gesamtsanierung	49.250,00 €
2.6211.03.59530.000063	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Dülmen	Sanierung Bauteil D	2.719.726,62 €
2.6211.05.59530.000055	6430	6.2	Realschulen	Roncalli-Realschule Ibbenbüren	Gesamtsanierung Sporthalle	1.256.371,64 €
2.6211.07.59530.000053	6430	6.2	Realschulen	Maristen-Realschule Recklin-ghausen	Sanierung und funktionale Neuordnung	4.324.270,32 €
2.6215.01.59530.000001	6430	6.3	Sekundarschu-len	Liebfrauenschule Nottuln	Zielplanung	389.524,10 €
2.6221.01.59530.000097	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Gesamtsanierung Sporthalle und Aula	6.092,36 €
2.6221.03.59530.000098	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius-Gymnasium Coesfeld	Sanierung der Fachräume	475.287,85 €
2.6221.03.59530.000099	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius-Gymnasium Coesfeld	Umbau-/Funktionale Neuordnung G8-G9	10.000,00 €
2.6221.06.59530.000005	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Mauritz Müns-ter	Gesamtsanierung Altbau/Aus-bau zur Ganz-tagsschule	1.288.681,07 €
2.6221.07.59530.000100	6430	6.4	Gymnasien	KvG-Gymnasium Münster	Sanierung und funktionale Neuordnung	3.435.222,17 €
2.6221.08.59530.000102	6430	6.4	Gymnasien	St. Christophorus-Gymnasium Werne	Neubau Nebenraumbereich gr. Sporthalle	130.481,08 €
2.6221.09.59530.000035	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Michael Ahlen	Gesamtsanierung Sporthalle	637.469,34 €
2.6221.10.59530.000096	6430	6.4	Gymnasien	St. Josef-Gymnasium Bocholt	Neubau Sporthalle	4.647.833,10 €
2.6231.01.59530.000001	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Neugestaltung der Außenanlagen	563.620,40 €

2.6231.01.59530.000026	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Umstrukturierung/Erweiterung Mensa	7.952,78 €
2.6231.01.59530.000030	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Fassadensanierung	394.049,08 €
2.6251.02.59530.000070	6430	6.7	Kollegs	Overberg-Kolleg Münster	Gesamtsanierung Innen	56.607,58 €
2.7232.01.59530.000001	6420	7.2	Pfarrseelsorge	Dienst- und Mietwohnungen Geistliche	Errichtung Wohnhaus für emeritierte Geistliche Aegidiikirchplatz Münster	50.000,00 €
2.7414.02.59530.000001	6420	7.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Tageseinrichtungen für Kinder	Errichtung Kita für die Stadt Münster, Annette-Allee	90.000,00 €
2.9310.00.59461	6240	10.3	Geschäftsgrundstücke	Erbbaugrundstücke	Erwerb von Grundstücken	20.000,00 €
2.9310.00.59462	6240	10.3	Geschäftsgrundstücke	Erbbaugrundstücke	Erschliessungs- und Anliegerbeiträge	238.000,00 €
2.9321.34.59530.000002	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV XXXIV - Johann-Krane-Weg 41, Münster	Bautechn. Ertüchtigungsmaßn. gesamte Gebäudeanl.	86.222,12 €
2.9321.34.59530.000003	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV XXXIV - Johann-Krane-Weg 41, Münster	Einbau einer Photovoltaik-anlage	21.723,68 €
2.9322.16.59530.000005	6420	10.2	Dienst- und Mietwohnungen	Wohnhaus Hermannstr. 61, Münster	Instandsetzung der 4 Wohnungen	29.861,90 €
2.9323.00.59461	6240	10.3	Geschäftsgrundstücke	Geschäftsgrundstücke und Grundstücke sonstiger Nutzungsart	Erwerb von Grundstücken	10.000,00 €
2.9323.08.59530.000001	6420	10.3	Geschäftsgrundstücke	Ehemaliges Kapuzinerkloster, Rindernscher Deich Kleve	Umnutzung zur Zentralrendantur	81.025,51 €
2.9323.09.59513	6420	10.3	Geschäftsgrundstücke	Sternkamp 8, Münster-Hiltrup	Freimachen Baugrundstück	18.411,04 €
2.9323.09.59530.000001	6420	10.3	Geschäftsgrundstücke	Sternkamp 8, Münster-Hiltrup	Neubau Wohnbebauung	2.000.000,00 €
						31.404.394,43 €

Erläuterungen zur Bilanz 2023

1. Allgemeine Angaben zur Bilanz

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

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

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

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

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

Gemäß § 80 Abs. 7 GHKW kann eine Berichtigung von Wertansätzen letztmals im vierten des der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschlusses vorgenommen werden. Damit ist diese Möglichkeit mit dem Jahresabschluss 2022 ausgelaufen.

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 KomHVO 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). Neuanschaffungen und Herstellungen wurden und werden in den Folgejahren berücksichtigt.

Auf der Passivseite wird 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 ermittelnden versicherungsmath. Barwertes. Auf gesonderte

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung, Überstunden- und Urlaubsrückstellungen wird derzeit verzichtet. Rückstellungsbildungen für Altersteilzeit bleiben späteren Regelungen vorbehalten.

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

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

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

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

3. Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva:

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2022	583.462,20 €
31.12.2023	350.176,59 €
Veränderung	-233.285,61 €

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 neuerliche deutliche Reduzierung auch im Jahr 2023 unmittelbar mit den im Vergleich zur Abschreibung niedrigen Neuanschaffungen im Zusammenhang. In der Regel werden derzeit Lizenzen und Softwaren gemietet bzw. geleast, weniger gekauft. Im Jahr 2023 wurde entsprechend keine Software beschafft. Demgegenüber fielen rd. 233,3 T€ an Abschreibungen an.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2022	1.668.766,83 €
31.12.2021	2.130.403,82 €
Veränderung	461.636,99 €

Die Wertveränderungen bei den unbebauten Grundstücken ergaben sich aus folgenden Zu- und Verkäufen:

- Abgang – Flächenverkauf am Kloster Hamicolt, Dülmen (-3,2 T€)
- Zugang – Kauf Erbbau-Grundstücke in Alverskirchen (+464,8 T€)

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2022	563.010.979,54 €
31.12.2023	540.026.295,37 €
Veränderung	-22.984.684,17 €

Die Wertveränderung betrifft folgende Einzelsachverhalte:

- Abgang – Teilverkauf der Kolping-Bildungsstätte, Coesfeld (-969,5 T€)*
- Abgang – Verkauf Kloster Maria Hamicolt, Dülmen (-215,0 T€)*
- Abgang – Verkauf Affhüppenkapelle, Warendorf (-196,2 T€)*
- Zugang – Direktaktivierung nachträgliche Baukosten Franz-Hitze-Haus (+4,6 T€)
- Zugang – Übertragung Erbbaugrundstück Wersebeckmannweg 81, Münster (+101,0 T€)
- Zugang – Ankauf Erbbaugrundstücke Lohmannweg, Coesfeld (+246,6 T)

Die regulären bilanziellen Abschreibungen auf den Gebäudebestand beliefen sich 2023 auf insgesamt 21.959.162,57 €.

Die mit * gekennzeichneten Bestandsveränderungen erfolgten teilweise ohne tatsächlichen Mittelfluss und werden im Umfang des sich aus dem Verkauf ergebenden Bilanzverlustes oder Bilanzgewinns unterhalb der Ergebnisrechnung als direkt mit der allg. Rücklage verrechnete Erträge/Aufwendungen abgebildet.

Dem Bilanzwert zum 31.12.2023 liegt folgenden Aufteilung zugrunde:

Position	Bilanzwert 31.12.2022	Bilanzwert 31.12.2022
Bildungshäuser	44.357.042,80 €	41.743.870,25 €
Schulen	426.039.035,49 €	408.023.444,30 €
Verwaltungsgebäude	39.956.747,54 €	39.131.500,89 €
Sonstige Gebäude	52.658.153,71 €	51.127.479,93 €
Gesamt:	563.010.979,54 €	540.026.295,37 €

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

31.12.2022	52.904.014,13 €
31.12.2023	77.818.739,95 €
Veränderung	24.914.725,82 €

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.

Im Jahr 2023 gehen die Wertveränderungen auf folgende Sachverhalte zurück:

- Zugang – Aktivierung Anlage im Bau Tita-Cory-Campus zum 01.01.2023 (25,51 Mio. €)
- Zugang – Zuaktivierung nachträglicher Baukosten für den Tita-Cory-Campus (+2,64 Mio. €)
- Abgang – Rückgabe des Christoph-Bernsmeyer-Haus an die Pfarrei (-0,413 Mio. €)*
- Abschreibung – reguläre Abschreibung auf den vorhandenen Gebäudebestand (-2,82 Mio. €)

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

31.12.2022	121.000,00 €
31.12.2023	122.660,05 €
Veränderung	1.660,05 €

Veränderung durch Zukauf eines Kunstguts.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

31.12.2022	551.557,33 €
31.12.2023	476.536,13 €
Veränderung	-75.021,20 €

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.

Im Verlauf des Jahres 2023 wurden Maschinen und Anlagen in einem Umfang von 16,8 T€ angeschafft. Dem gegenüber stehen die regulären Abschreibungen auf Fahrzeuge in Höhe von 40,1 T€ und auf Maschinen und Anlagen in Höhe von 51,7 T€.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2022	11.852.129,36 €
31.12.2023	13.203.065,71 €
Veränderung	1.350.936,35 €

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 aus Zugängen 2023 (rd. 2,24 Mio. €) und regulären Abschreibungen (rd. -893,5 T€) zusammen. Bei den Zugängen entfallen die größten Zugänge auf die IT-Hardware-Anschaffungen im Rahmen des Digitalpakts Schulen mit allein 2,1 Mio. €.

Dem Bilanzwert liegt folgende Aufteilung zugrunde:

Position	Bilanzwert 31.12.2022	Bilanzwert 31.12.2023
IT (Hardware) - Gruppenbewertung	1.327.684,61 €	2.799.000,79
IT (Hardware Telefonie)	6.581,26 €	2.091,63
Einrichtung für bischöfliche Schulen - Festwert	8.639.150,53 €	8.639.150,53
Einrichtung für die bischöfl. Verwaltung - Grp.-bewertung	1.163.911,00 €	1.085.443,21
Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung	714.801,96 €	677.379,55
Gesamt:	11.852.129,36 €	13.203.065,71 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

31.12.2022	118.673.038,40 €
31.12.2023	116.069.539,53 €
Veränderung	-2.603.498,87 €

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

Objekt / Immobilie	Maßnahme	Bestand zum 31.12.2022	investive Baumaßnahmen 2023	Zugang Anlage / Abgang AIB* 2023	Aktivierung	Anlage im Bau zum 31.12.23
Fachklinik Norderney	Neubau Wohneinheiten	4.045.683,19 €	183.497,03 €			4.229.180,22 €
Gertrudentstift Rheine	Errichtung Photovoltaikanlage	0,00 €	119.888,25 €			119.888,25 €
Aegidiikirchplatz 4	Errichtung Wohnhaus für emeritierte Geistliche	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Liebfrauenstift	Umbau u. energ. Ertüchtigung	0,00 €	38.189,03 €			38.189,03 €
Fürstin-von-Gallitzin-Heim	techn. Instandsetzung	882.051,19 €	0,00 €			882.051,19 €
Studentenwohnheim am Overberg Kolleg	Neubau Stud.-wohnheim	25.506.656,15 €	2.643.778,03 €	-2.643.778,03 €	-25.506.656,15 €	0,00 €
BGV - Breul 23	Neubau Verwaltungsgebäude	1.087.122,37 €	150.355,21 €	-1.237.477,58 €*		0,00 €
	Umbau zum Verwaltungs- und Appartementhaus	0,00 €	350.000,00 €			350.000,00 €
HA 300, KvG-Ring 55	Umbau u. Aufstockung 3. OG	0,00 €	149.760,08 €			149.760,08 €
BGV - Johann-Krane-Weg 46	Bautechn. Ertüchtigungsmaßn. Ges. Gebäudeanlage	501.450,69 €	10.850,19 €			512.300,88 €
	Einbau Photovoltaikanlage	0,00 €	38.276,32 €			38.276,32 €
Hermannstraße 61	Instands. der 4 Wohnungen	124.963,66 €	565.174,44 €			690.138,10 €
Ehem. Kapuzinerkloster	Umnutzung zur Zentralrendantur	2.123.199,42 €	80.775,07 €			2.203.974,49 €
Wasserburg Rindern	Umbau der technischen Gebäudeanlagen	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Franz-Hitze-Haus	Umbau/ Sanierung Speiseräume/ Küchenbereich	0,00 €	4.555,88 €	-4.555,88 €		0,00 €
Franz-Hitze-Haus	Erneuerung Warmwasser-Bereitungsanlage	0,00 €	341.940,55 €			341.940,55 €
FBS Kleve	Neubau	72.063,22 €	544.598,70 €			616.661,92 €
EKS Herten	Sanierung Sporthalle	75.477,48 €	157.317,65 €			232.795,13 €
	Bestandsoptimierung Ganztag	198.468,31 €	24.427,82 €			222.896,13 €
Johann-Heinr.-Schmülling Realschule Warendorf	Gesamtsanierung	15.495.875,33 €	0,00 €			15.495.875,33 €
Marien-Realschule Dülmen	Sanierung Bauteil D	1.202.564,36 €	2.877.709,02 €			4.080.273,38 €
Roncalli-Realsch. Ibbenbüren	Gesamtsanierung Sporthalle	11.964,92 €	551.663,44 €			563.628,36 €
Maristen-Realschule Recklinghausen	Sanierung und funktionale Neuordnung	767.668,36 €	2.038.061,32 €			2.805.729,68 €
Liebfrauenschule Nottuln	Zielplanung Sekundarschule	200.148,14 €	334.327,77 €			534.475,91 €
Marienschule Münster	Gesamtsanierung Sporthalle und Aula	896.950,36 €	347.008,65 €			1.243.959,01 €
Pius Gymnasium, Coesfeld	Sanierung Fachräume	1.208.300,48 €	301.411,67 €			1.509.712,15 €
	Umbau/Funktionale Neuordnung G8/G9	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Gymnasium St. Mauritz Münster	Gesamtsanierung Altbau/ Ausbau zur Ganztagschule	12.701.487,92 €	124.550,07 €	-1.529,39 €		12.824.508,60 €
	Gesamtsanierung Sporthalle	0,00 €	29.099,07 €			29.099,07 €
Kardinal-von-Galen-Gymn, MS	Sanierung und funktionale Neuordnung	18.551.153,08 €	5.051.419,14 €			23.602.572,22 €
St. Christophorus-Gymnasium Werne	Neubau Nebenraumbereich gr. Sporthalle	69.668,34 €	399.850,58 €			469.518,92 €
Gymnasium St. Michael Ahlen	Gesamtsanierung Sporthalle	416.439,87 €	0,00 €			416.439,87 €
St. Josef-Gymnasium Bocholt	Neubau Sporthalle	4.684.959,27 €	2.087.207,63 €			6.772.166,90 €
	Umbau z. Selbstlernzentrum	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Friedensschule Münster	Neugestaltung der Außenanlagen	4.038.893,51 €	2.214.619,41 €			6.253.512,92 €
	Umstrukturierung / Erweiterung Mensa	4.370.999,99 €	0,00 €			4.370.999,99 €
	Fassadensanierung	14.976.423,86 €	5.011.112,31 €			19.987.536,17 €
Overberg-Kolleg Münster	Gesamtsanierung Innen	4.462.404,93 €	19.073,83 €			4.481.478,76 €
		118.673.038,40 €	26.790.498,16 €	-3.887.340,88 €	-25.506.656,15 €	116.069.539,53 €

Tatsächlich aktiviert wurde in 2023 bereits zum 01.01.2023 nur der Neubau des Studierendenwohnheims Tita-Cory-Campus in Münster (25,5 Mio. €). Entsprechend stellt diese Anlage die einzige Umbuchung im Anlagenspiegel dar.
Des Weiteren wurden der aktivierten Anlage Tita-Cory-Campus zum 31.12.2023 weitere Baukosten in Höhe von 2,6 Mio. € zugeschrieben. Gleiches gilt für nachträgliche Baukosten im Zuge der Baumaßnahme am Franz-Hitze-Haus (4,6 T€). Bei der Gesamtsanierung am Mauritz-Gymnasium wurde ein Schadenfall von den Baukosten in Abzug gebracht.

Hingegen wurden die Planungen zur künftigen Nutzung des Gebäudes am Breul 23 in Münster dergestalt geändert, das größere Teile der bisherigen Planungskosten für ein Verwaltungsgebäude nicht in Zusammenhang mit der künftigen Gebäudenutzung als Verwaltungs- und Appartementhaus gebracht werden können. Die bestehende Anlage im Bau wurde in entsprechender Höhe von 1,24 Mio. € aufgelöst bzw. in Abgang gestellt (Aufwand). Anteilige Planungskosten in Höhe von 350 T€ wurden auf die neue Anlage im Bau „Verwaltungs- und Appartementhaus“ umgewidmet.

Die Differenz zwischen Zugängen durch investive Baumaßnahmen (vgl. Auszahlungen für Baumaßnahmen) und den Abgängen beläuft sich damit auf rd. -2,6 Mio. €.

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

31.12.2022	32.945.540,71 €
31.12.2023	33.697.819,78 €
Veränderung	752.279,07 €

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 31.12.2022	Bilanzwert 31.12.2023
Dialog-Medien Verwaltungsgesellschaft mbH, Münster	98 %	689.920,00 €	689.920,00 €
Hotelbesitzgesellschaft Kolpinghaus Münster mbH, Münster	51 %	26.075,89 €	26.075,89 €
Stadthotel Münster GmbH, Münster	51 %	26.075,89 €	26.075,89 €
Bischöfliches Studierendenwerk gGmbH, Münster	100 %	25.000,00 €	25.000,00 €
Deutsches Studentenheim GmbH, Münster	100 %	30.000,00 €	30.000,00 €
Ferdinandeische Stiftung, Münster	100 %	1,00 €	1,00 €
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 €
Liudgerstiftung - Dachstiftung für den nrw.-Teil des Bistums Münster	100 %	2.153.136,09 €	2.905.415,16
Stiftung Bisch. Priesterseminar Münster	100 %	9.473.384,71 €	9.473.384,71 €
Stiftung Collegium Borromaeum	100 %	2.383.962,33 €	2.383.962,33 €
Gesamtsumme verbundene Unternehmen:		32.945.540,71 €	33.697.819,78 €

Die Veränderungen 2023 betreffen bei der Liudgerstiftung diverse zugefallene Nachlässe, welche in das hier zu spiegelnde Stiftungskapital überführt wurden.

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. Gleiches gilt für die Stiftungen *Bischöfliches Priesterseminar* und *Coll. Borromaeum.*

Die Dachstiftung für den nrw.-Teil des Bistums Münster (*Liudger-Stiftung - Gemeinschaftsstiftung im Bistum Münster*) geht 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 zur Nachlassregelung anbieten zu können. Analog zu Haus Hall Gescher wurde passivseitig unter dem Bilanzposten „Sonderrücklage Stiftungen“ ein gleichwertiger Ansatz ausgewiesen.

1.3.3 Beteiligungen

31.12.2022	4.955.666,47 €
31.12.2023	4.955.666,47 €
Veränderung	0,00 €

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

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2022	Bilanzwert 31.12.2023
Caritas Gesundheitszentrum für Familien Norderney GmbH, Osnabrück	48,00 %	12.000,00 €	12.000,00 €
Gemeinnützige Gesellschaft zur Förderung von Wissenschaft und Bildung F.W.B. GmbH, Düsseldorf	20,00 %	5.500,00 €	5.500,00 €
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 %	4.500,00 €	4.500,00 €
Aachener Siedlungs- und Wohnungsgesellschaft mbH, Köln	10,65 %	3.941.020,00 €	3.941.020,00 €
Kath. Schulstiftung im Bistum Münster	0,05 %	25.000,00 €	25.000,00 €
Stiftung zur Ausbildung kath. Geistlicher im Bistum Münster	0,04 %	25.000,00 €	25.000,00 €
Bischof Heinrich-Tenhumberg-Stiftung	16,22 %	932.420,63 €	932.420,63 €
Gesamtsumme Beteiligungen:		4.955.666,47 €	4.955.666,47 €

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

1.3.4 Sondervermögen

31.12.2022	8.940.203,79 €
31.12.2023	8.398.737,62 €
Veränderung	-541.466,17 €

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.

Die Veränderung bezieht sich auf die Auflösung des Bauhilfefonds, dessen Zielsetzung sich in den letzten Jahren immer weniger verwirklichen ließ (Baupreissteigerung etc.).

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2022	Bilanzwert 31.12.2023
Anstalt Stift Tilbeck (Stift Maria-Hilf)	100 %	8.398.737,62 €	8.398.737,62 €
Bauhilfefonds der Diözese Münster	0 %	541.466,17 €	0,00 €
Gesamtsumme Sondervermögen		8.940.203,79 €	8.398.737,62 €

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

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2022	1.511.314.149,40 €
31.12.2023	1.559.359.627,01 €
Veränderung	48.045.477,61 €

Das Bistum Münster vollzieht die Aktivanlagen seines Vermögens in Abstimmung mit dem Kirchensteuerrat seit 2019 nach einer einheitlichen Anlagerichtlinie. Diese betrifft den

- Bereich Bistum Münster (Allgemein) und
- Absicherung der Versorgungslasten

Bis einschl. 2018 bestanden hierfür noch getrennte Richtlinien.

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.

	Bilanzwert 31.12.2022	Bilanzwert 31.12.2023
Wertpapiere zur Versorgungsabsicherung	743.030.441,29 €	794.168.926,85 €
Wertpapiere für den übrigen Bereich des Bistums Münster	768.221.294,26 €	765.128.286,31 €
Wertpapiere FSM	62.413,85 €	62.413,85 €
Gesamtsumme	1.511.314.149,40 €	1.559.359.627,01 €

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

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.

1.3.6 Ausleihungen

31.12.2022	4.807.394,46 €
31.12.2023	4.270.203,18 €
Veränderung	-537.191,28 €

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

Gegenüber dem 31.12.2022 ergeben sich zum Stichtag 31.12.2023 folgende Veränderungen:

Unternehmen	Anteil	Wert in € 31.12.2022	Wert in € 31.12.2023
DKM Darlehnskasse Münster eG	1.000 Genossenschaftsanteile	300.000,00 €	300.000,00 €
Volksbank Gelsenkirchen	1 Genossenschaftsanteil	250,00 €	250,00 €
Bistum Magdeburg	3 Darlehen	1.500.000,00 €	1.000.000,00 €
Hotelbesitzgesellschaft Kolpinghaus Münster GmbH	1 Darlehen	0,00 €	0,00 €
Bischof Hermann-Stiftung, Münster	1 Darlehen	2.502.144,46 €	2.414.953,18 €
August Doerner-Stiftung, Burg Lantershofen, 53501 Grafschaft	1 Stifter-Darlehen	500.000,00 €	500.000,00 €
Sundays for Energie eG, Münster	10 Genossenschaftsanteile	5.000,00 €	5.000,00 €
Stiftung St. Josefshaus, Wettringen	1 Darlehen	0,00 €	50.000,00 €
Gesamtsumme Ausleihungen:		4.807.394,46 €	4.270.203,18 €

Bezogen auf die Bischof Hermann-Stiftung betrifft die Veränderung ausschließlich den regulären Tilgungsdienst. Das Darlehen an das Bistum Magdeburg wurde um eine erste Rate um 500.000,-- € getilgt. Zudem wurde der Stiftung St. Josefshaus in Wettringen ein neues Darlehen in Höhe von 50.000,-- € gewährt.

1.3.7 Sonstige Finanzanlagen

31.12.2022	4.417.947,80 €
31.12.2023	5.366.407,84 €
Veränderung	948.460,04 €

Das Bistum bietet seinen Mitarbeitern entsprechende Lebenszeitkonten an, die von der DBZWK (Deutsche Beratungsgesellschaft für Zeitwertkonten und Lebensarbeitszeitmodelle mbH) verwaltet werden. Die Wertguthaben (einschl. Anlagen aus angelegten AG-Sozialversicherungsbeiträgen) waren zum Ende des Jahres 2023 mit rd. 5,4 Mio. € als Treugut zu bilanzieren.

2. Umlaufvermögen

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2022	24.125.514,43 €
31.12.2023	34.449.070,93 €
Veränderung	10.323.556,50 €

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden auf der Basis des letzten Jahresabschlusses 2022 fortentwickelt. Auf eine gesonderte Aufteilung nach öffentlichen und privatrechtlichen Forderungen wurde verzichtet. Entsprechend entfällt die „Sammelposition“ der sonstigen Vermögensgegenstände.

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

Position	Bilanzwert 31.12.2022	Bilanzwert 31.12.2023
Forderungen	11.367.550,42 €	22.243.898,69 €
Forderungen gegenüber Vorschussbereich	12.757.964,01 €	12.205.172,24 €
Gesamt:	24.125.514,43 €	34.449.070,93 €

Auf den als Anlage beigefügten Forderungsspiegel wird verwiesen.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

31.12.2022	5.000.000,00 €
31.12.2023	0,00 €
Veränderung	-5.000.000,00 €

Die im Umlaufvermögen zum 31.12.2022 bilanzierte Geldanlage bei einer Bank wurde im Verlauf des Rechnungsjahres 2023 fällig und wurde nicht neu angelegt.

Weitere Anlagen im Bereich des Umlaufvermögens bestanden zum 31.12.2023 nicht.

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 2023 wie folgt entwickelt:

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	22.346.853,26 €
Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	5.000.000,00 €
Anfangsbestand an Finanzmitteln	26.004.665,87 €
Bestand an fremden Finanzmitteln	-3.465.174,36 €
Liquide Mittel	49.886.344,77 €

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.). Davon unabhängig bildet das vorstehende Ergebnis nur den stichtagsbezogenen Bestand zum 31.12.2023 ab. Grundsätzlich wird das lfd. Kassengemeinschaftskonto temporär auch im negativen Bereich geführt.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

31.12.2022	10.281.945,58 €
31.12.2023	10.708.403,32 €
Veränderung	426.457,74 €

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 2023 allein rd. 8,3 Mio. € auf die 1. Rate der für das Haushaltsjahr 2024 bestimmten Schlüsselzuweisungen für Pfarreien und weitere 2,1 Mio. € auf die 1. Rate der Schlüsselzuweisungen für die Tageseinrichtungen für Kinder.

Passiva:

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

31.12.2022	1.221.960.045,57 €
31.12.2023	1.221.377.780,67 €
Veränderung	-582.264,90 €

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

Gemäß § 64 Abs. 3 GHKW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Diesbezüglich wird auf die Erläuterungen dieses Anhangs verwiesen.

1.1.1 Deckungsrücklage

31.12.2022	58.867.565,33 €
31.12.2023	61.324.454,64 €
Veränderung	2.456.889,31 €

Die Deckungsrücklage spiegelt unterhalb der Allg. Rücklage die sich aus den gebildeten Übertragungsermächtigungen 2023 ergebenden Belastungen des neuen Haushaltsjahres wider. Auch im NKF stehen diese 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 2022 zu 2023 wider.

1.2 Sonderrücklagen

1.2.1 Schulbautilgungsrücklage

31.12.2022	4.922.259,79 €
31.12.2023	2.104.625,77 €
Veränderung	-2.817.634,02 €

Das Land NRW fördert Schulbauinvestitionen ausschließlich im Darlehensmodell und genehmigt über einen Zeitraum von 10 Jahren die Einstellung der entsprechenden Darlehenszinsen in den jeweiligen Schulhaushalt (94 % Landesförderung, 6 % Eigenleistung Schulträger). Nach Ablauf der 10-jährigen Einsetzbarkeit der Zinsen löst das Bistum diese Darlehen vollständig ab. Um diesen Sondertilgungsaufwand nach Ablauf von 10 Jahren aufbringen zu können, steht die Schulbautilgungsrücklage zur Verfügung, in der während der Laufzeit entsprechende Ansammlungen erfolgen. Im Ergebnis resultiert die Veränderung mit rd. 463,4 T€ aus neuen Zuführungen und rd. 3,3 Mio. € aus Entnahmen für die Ablösung von insgesamt 4 Darlehen.

1.2.2 Sonderrücklage Stiftungen

31.12.2022	33.130.889,56 €
31.12.2023	33.883.168,63 €
Veränderung	752.279,07 €

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.

Position	Bilanzwert 31.12.2022	Bilanzwert 31.12.2023
Ferdinandeische Stiftung, Münster	1,00 €	1,00 €
Haus Hall, Gescher	17.137.984,80 €	17.137.984,80 €
Stiftung Coll. Johanneum, Ostbevern	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
Kath. Schulstiftung im Bistum Münster	25.000,00 €	25.000,00 €
Stiftung zur Ausbildung katholischer Geistlicher im Bistum Münster	25.000,00 €	25.000,00 €
Bischof Tenhumberg-Stiftung	932.420,63 €	932.420,63 €
Liudgerstiftung	2.153.136,09 €	2.905.415,16 €
Stiftung Collegium Borromaeum	2.383.962,33 €	2.383.962,33 €
Stiftung Priesterseminar	9.473.384,71 €	9.473.384,71 €
Bilanzwert Sonderrücklage Stiftungen	33.130.889,56 €	33.883.168,63 €

Es wird, insbesondere bezüglich der Veränderungen bei der Liudgerstiftung und der Stiftung Priesterseminar, auf die weiteren Erläuterungen zu den „Anteilen an verbundenen Unternehmen“ hingewiesen.

1.2.3 Sonderrücklage Mittagsverpflegung Schulen

31.12.2022	62.413,85 €
31.12.2023	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. Bestandsänderungen haben sich 2023 nicht ergeben.

1.3 Ausgleichsrücklage

31.12.2022	96.906.213,36 €
31.12.2023	132.979.736,57 €
Veränderung	36.073.523,21 €

Die Ausgleichsrücklage ist eine von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennte Unterposition des Eigenkapitals, die im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines „Puffers" für Schwankungen des Jahresergebnisses hat. Sie darf zum Ausgleich von Fehlbeträgen eingesetzt werden.
Die Ausgleichsrücklage kann gem. § 1 Abs. 3 GHKW bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden. Im Ergebnis spiegelt die Veränderung die Überschussverwendung (vergl. 1.4) aus dem Jahresabschluss 2022 wider.

1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag

Der Jahresabschluss 2023 schließt mit einem Überschuss in Höhe von rd. 25,7 Mio. € ab, der der Ausgleichsrücklage zugeführt werden kann.

Die endgültige Entscheidung des Kirchensteuerrates über die Verwendung dieses Überschusses steht noch aus.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

31.12.2022	2.077.188,43 €
31.12.2023	6.700.480,51 €
Veränderung	4.623.292,08 €

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, war in der Eröffnungsbilanz des Bistums zum 01.01.2018 hierfür kein Sonderposten anzusetzen. Vergl. auch 4.7.

Den Sonderposten zugeschrieben wurden folgende Landes- bzw. Bundesförderungen
- 1.239.551,70 € für die Anschaffungen von IT-Hardware im Rahmen des Digitalpakts Schulen
- 4.112.439,47 € für den landesseitigen Tilgungsnachlass für das Darlehen Tita-Cory-Campus

Diesen Zuschreibungen gegenüber stehen Auflösungen aus der Abschreibung von Sonderposten in einem Umfang von 728.699,09 €.

2.4 Sonstige Sonderposten

31.12.2022	11.670.984,41 €
31.12.2023	11.129.518,24 €
Veränderung	-541.466,17 €

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

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2022	Bilanzwert 31.12.2023
Anstalt Stift Tilbeck (Stift Maria-Hilf)	100 %	8.398.737,62 €	8.398.737,62 €
Bauhilfefonds der Diözese Münster	0 %	541.466,17 €	0,00 €
Zwischensumme sonstige Sonderposten:		8.940.203,79 €	8.398.737,62 €

Darüber werden die nachfolgende Sonstigen Sonderposten beim Bistum geführt:

Unternehmen	Bilanzwert 31.12.2022	Bilanzwert 31.12.2023
Nachlass Erdel-ten-Brink	2.180.170,62 €	2.180.170,62 €
Nachlass Landers	267.000,00 €	267.000,00 €
Nachlass Willibrordus-Stift	283.610,00 €	283.610,00 €
Zwischensumme s. Sonderp. Nachlässe	2.730.780,62 €	2.730.780,62 €
Gesamtsumme sonstige Sonderposten	11.670.984,41 €	11.129.518,24 €

Die bezogen auf Stift Tilbeck sowie den Bauhilfefonds ausgewiesenen Werte stehen in Übereinstimmung zu den in den jeweiligen Jahresabschlüssen 2022 gezeigten Eigenkapital (Jahresabschlüsse 2023 lagen noch nicht vor). Bezogen auf die Nachlässe wurden die erzielten Erträge zu 100 % ergebniswirksam verwandt, das Nachlassvermögen vollständig zu erhalten.

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

31.12.2022	823.120.244,04 €
31.12.2023	875.179.407,12 €
Veränderung	52.059.163,08 €

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 31.12.2023.

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

Rechnungszinssatz	1,55 %
Rententrend	Individuell je Personalfall für 2024, 5,5 % für 2025, anschließend 2,00 %
Beihilfetrend	2,5 % p. a.
Pensionseintritt Laien	64 Jahre
Pensionseintritt Priester	69 Jahre
Kopfschadenstatistik (Beihilfen)	Beamte: 90 % Lehrkräfte bzw. Laien: 90 % Priester: 110 %
Sterbewahrscheinlichkeit lt. Richttafeln	Geburtsjahr -20 Jahre
Richttafeln	2018 G

Die Bilanzposition der Pensionsrückstellungen setzt sich aus folgenden Einzelbeträgen zusammen und verhält sich zum versicherungsmath. Barwert (Stichtag 31.12.2023) wie folgt:

	Rückstellung 31.12.2022	Rückstellung 31.12.2023	Versicherungs. Barwert 31.12.2023
Geistliche	509.579.310,75 €	541.335.399,98 €	641.085.462,00 €
Laien (BGV, Schulen, Pfarrhaushälterinnen, übriger Bereich)	309.716.393,94 €	329.803.231,41 €	416.758.922,00 €
Katholische Hochschule (Katho)	3.824.539,35 €	4.040.775,73 €	4.040.775,74 €
Gesamtsumme Pensionsrückstellungen:	823.120.244,04 €	875.179.407,12 €	1.061.885.159,74 €

Auf der Grundlage des aktuellen versicherungsmath. Gutachtens zum 31.12.2023 ist der versicherungsmath. Barwert damit in Höhe von 82,4 % abgesichert.

3.5 Sonstige Rückstellungen

31.12.2022	43.863.293,54 €
31.12.2023	44.921.375,01 €
Veränderung	1.058.081,47 €

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 stellt sich die Entwicklung der sonstigen Rückstellungen zum 31.12.2023 wie folgt dar:

Unternehmen	Bilanzwert 31.12.2022	Bilanzwert 31.12.2023
Kirchenlohnsteuer-Clearing	13.851.100,00 €	13.851.100,00 €
Lebenszeitkonten (DBZWK)	4.417.947,80 €	5.366.407,84 €
Baulicher Transferaufwand Kirchengemeinden	25.594.245,74 €	25.703.867,17 €
Sonstige Rückstellungen	43.863.293,54 €	44.921.375,01 €

Die Rückstellung im Zusammenhang mit der Bildung von Lebenszeitkonten, die von der DBZWK (Deutsche Beratungsgesellschaft für Zeitwertkonten und Lebensarbeitszeitmodelle mbH) verwaltet werden, geht insbesondere auf die deutliche Zunahme der Kontennutzer und das eingebrachte Kapital zurück. Die Wertguthaben (einschl. Anlagen aus angelegten AG-Sozialversicherungsbeiträgen) waren zum Ende des Jahres 2023 mit rd. 5,37 Mio. € als sonst. Rückstellung zu bilanzieren.

Die Rückstellungsbildung für den baulichen Transferaufwand für Kirchengemeinden betrifft hingegen die Verpflichtungen des Bistums für die Unterhaltung der Kirchen, Dienstwohnungen der Geistlichen, Pfarrheime und Tageseinrichtungen für Kinder. Diese sind durch projektbezogene Zusagen im Zuweisungsverfahren hinterlegt, aufgrund der derzeitigen Baupreisentwicklungen betraglich aber nicht abschließend zu definieren. Auch ist der Zeitpunkt des jeweiligen Mittelabflusses aufgrund der aktuellen Situation im Bausektor unklar.

4. Verbindlichkeiten

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

31.12.2022	14.840.275,66 €
31.12.2023	11.676.611,70 €
Veränderung	-3.163.663,96 €

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 setzt sich die vorstehende Veränderung in Höhe von rd. 3,16 Mio. € wie folgt zusammen:

- - 163.898,53 € reguläre Tilgungen
- - 3.281.065,02 € Ablösung Schulbaudarlehen bei gleichzeitiger Entnahme Sonderrücklage
- 4.393.739,06 € 3. und letzte Rate Tita Cory Campus
- - 4.112.439,47 € Tilgungsnachlass Darlehen Tita Cory Campus (Reduzierung Verbindlichkeit im Zusammenhang mit Sonderpostenbildung)
- - 3.163.663,96 € Gesamt

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2022	7.322.155,64 €
31.12.2023	8.847.658,33 €
Veränderung	1.525.502,69 €

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

4.6 Sonstigen Verbindlichkeiten

31.12.2022	11.689.539,08 €
31.12.2023	9.339.078,93 €
Veränderung	-2.350.460,15 €

Die nicht verwendeten zweckgebundenen Einnahmen des vorherigen Jahresabschlusses stellen Verbindlichkeiten dar, da die Beträge noch zweckentsprechend zu verwenden sind. Dieser Betrag hat sich zum Ende des Jahres 2023 auf 170.453,30 € reduziert (vergl. auch Fußnote zu den Ermächtigungsübertragungen 2023).

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

Position	Bilanzwert 31.12.2022	Bilanzwert 31.12.2023
Nicht verwendete zweckgebundene Einnahmen	360.498,52 €	170.453,30 €
Verbindlichkeit gegenüber Verwahrbereich	11.329.040,56 €	9.168.625,63 €
Summe sonstige Verbindlichkeiten:	11.689.539,08 €	9.339.078,93 €

4.7 Erhaltene Anzahlungen

31.12.2022	2.221.422,69 €
31.12.2023	2.259.422,69 €
Veränderung	38.000,00 €

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.

Objekt / Immobilie	Maßnahme	Mittelgeber	Bestand zum 31.12.2022	Zugang 2023	Abgang 2023	Erhaltene Anzahlungen zum 31.12.2023
Fachklinik Norderney	Neubau Wohneinheiten	Bund / Dt. Hilfswerk	1.872.900,00 €	30.000,00 €		1.902.900,00 €
Roncalli-Realschule Ibbenbüren	Gesamtsanierung Sporthalle	BAFA	0,00	8.000,00 €		8.000,00 €
Liebfrauenschule Nottuln	Ausbau zur Sekundarschule	Gemeinde Nottuln	250.000,00 €			250.000,00 €
Johann-Krane-Weg 41, Münster	Ertüchtigung gesamte Gebäudeanlage	Dt. Rentenversicherung Bund	98.522,69 €			98.522,69 €
			2.221.422,69 €	38.000,00 €		2.259.422,69 €

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

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2022	13.429.962,14 €
31.12.2023	13.781.866,31 €
Veränderung	351.904,17 €

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

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

Anlagenspiegel (Anlage 1)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2022 €	Zugänge 2023 €	Abgänge 2023 €	Umbuchungen 2023 €	Zwischenstand am 31.12.2023 €	Abschreibungen 2023 €	Zuschreibungen 2023 €	kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) €	am 31.12.2023 €	am 31.12.2022 €
		+	-	+/-		-	+			
1 Immaterielle Vermögensgegenstände	7.611.192,05	0,00	0,00	0,00	7.611.192,05	233.285,61	0,00	7.261.015,46	350.176,59	583.462,20
1.1 Software	7.611.192,05	0,00	0,00	0,00	7.611.192,05	233.285,61	0,00	7.261.015,46	350.176,59	583.462,20
2 Sachanlagen	873.265.744,35	35.477.067,06	7.407.096,63	0,00	901.335.714,78	27.004.215,46	0,00	151.488.474,22	749.847.240,56	748.781.485,59
2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.668.766,83	498.636,99	37.000,00	0,00	2.130.403,82	0,00	0,00	0,00	2.130.403,82	1.668.766,83
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	670.296.635,53	5.931.175,03	6.956.696,63	0,00	669.271.113,93	21.959.162,57	0,00	129.244.818,56	540.026.295,37	563.010.979,54
2.2.2 Bildungshäuser	51.883.297,94	5.105.431,28	6.070.400,00	0,00	50.918.329,22	1.648.203,83	0,00	9.174.458,97	41.743.870,25	44.357.042,80
2.2.2 Schulen	514.892.878,87	100.976,00	0,00	0,00	514.993.854,87	18.116.567,19	0,00	106.970.410,57	408.023.444,30	426.039.035,49
2.2.3 Verwaltungsgebäude	44.202.191,67	0,00	0,00	0,00	44.202.191,67	825.246,65	0,00	5.070.690,78	39.131.500,89	39.956.747,54
2.2.4 Sonstige Gebäude	59.318.267,05	724.767,75	886.296,63	0,00	59.156.738,17	1.369.144,90	0,00	8.029.258,24	51.127.479,93	52.658.153,71
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	64.205.168,58	2.643.778,03	413.400,00	25.506.656,15	91.942.202,76	2.822.308,36	0,00	14.123.462,81	77.818.739,95	52.904.014,13
2.5 Kunstgegenstände	121.000,00	1.660,05	0,00	0,00	122.660,05	0,00	0,00	0,00	122.660,05	121.000,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	911.894,16	16.768,53	0,00	0,00	928.662,69	91.789,73	0,00	452.126,56	476.536,13	551.557,33
2.6.1 Fahrzeuge	381.357,40	0,00	0,00	0,00	381.357,40	40.076,41	0,00	225.338,97	156.018,43	196.094,84
2.6.2 Maschinen und technische Anlagen	530.536,76	16.768,53	0,00	0,00	547.305,29	51.713,32	0,00	226.787,59	320.517,70	355.462,49
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.389.240,85	2.244.413,57	0,00	0,00	19.633.654,42	893.477,22	0,00	6.430.588,71	13.203.065,71	11.852.129,36
2.7.1 IT Hardware	5.161.607,52	2.103.112,17	0,00	0,00	7.264.719,69	631.795,99	0,00	4.465.718,90	2.799.000,79	1.327.684,61
2.7.2 IT Hardware Telefonie	728.077,27	0,00	0,00	0,00	728.077,27	4.489,63	0,00	725.985,64	2.091,63	6.581,26
2.7.3 Einrichtung für bischöfl. Schulen - Festwert	8.639.150,53	0,00	0,00	0,00	8.639.150,53	0,00	0,00	0,00	8.639.150,53	8.639.150,53
2.7.4 Einrichtung für die bischöfl. Verwaltung - Gruppenbewertung	1.921.784,35	79.606,40	0,00	0,00	2.001.390,75	158.074,19	0,00	915.947,54	1.085.443,21	1.163.911,00
2.7.5 Sonstige BGA	938.621,18	61.695,00	0,00	0,00	1.000.316,18	99.117,41	0,00	322.936,63	677.379,55	714.801,96
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	118.673.038,40	24.140.634,86	0,00	-25.506.656,15	117.307.017,11	1.237.477,58	0,00	1.237.477,58	116.069.539,53	118.673.038,40
3 Finanzanlagen	1.577.438.273,59	124.167.945,05	72.507.072,34	0,00	1.629.099.146,30	2.993.313,44	0,00	13.050.684,40	1.616.048.461,90	1.567.380.902,63
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	32.945.540,71	752.279,07	0,00	0,00	33.697.819,78	0,00	0,00	0,00	33.697.819,78	32.945.540,71
3.2 Beteiligungen	4.955.666,47	0,00	0,00	0,00	4.955.666,47	0,00	0,00	0,00	4.955.666,47	4.960.666,47
3.3 Sondervermögen	8.940.203,79	0,00	541.466,17	0,00	8.398.737,62	0,00	0,00	0,00	8.398.737,62	8.940.203,79
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.521.371.520,36	122.417.205,94	71.378.414,89	0,00	1.572.410.311,41	2.993.313,44	0,00	13.050.684,40	1.559.359.627,01	1.511.314.149,40
3.5 Ausleihungen	4.807.394,46	50.000,00	587.191,28	0,00	4.270.203,18	0,00	0,00	0,00	4.270.203,18	4.802.394,46
3.6 sonstige Finanzanlagen	4.417.947,80	948.460,04	0,00	0,00	5.366.407,84	0,00	0,00	0,00	5.366.407,84	4.417.947,80
Summe	2.458.315.209,99	159.645.012,11	79.914.168,97	0,00	2.538.046.053,13	30.230.814,51	0,00	171.800.174,08	2.366.245.879,05	2.316.745.850,42

Anlage 2 - Forderungsspiegel

Die Forderungen des Bistums Münster stellen sich zum Stichtag 31.12.2023 wie folgt dar:

Forderungsbereich	Forderung zum 31.12.2022	Forderung zum 31.12.2023
Kirchensteuern	3.160.534,34 €	6.418.667,58 €
Zinsen etc. Bistum	322.567,99 €	2.158.262,35 €
Zinsen etc. Versorgungsabsicherung	266.739,04 €	2.235.712,02 €
Sonstiger Bereich	7.617.709,05 €	8.415.478,04 €
Digitalpakt Schulen	0,00 €	3.015.778,70 €
Forderungen an Vorschussbereich	12.757.964,01 €	12.205.172,24 €
Gesamtsumme aller Forderungen:	24.125.514,43 €	34.449.070,93 €

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

Anlage 3 – Verbindlichkeitenspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres 2023	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres 2023
		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	11.676.611,70	1.284.570,35	1.582.624,24	8.809.417,11	14.840.275,66
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	8.809.417,11	0,00	0,00 €	8.809.417,11	8.604.715,15
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 von sonstigen öffentlichen Bereich	271.666,00	271.666,00	0	0,00	298.838,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	2.595.528,59	1.012.904,35	1.582.624,24	0,00	5.936.722,51
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.847.658,33				7.322.155,64
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. Erhaltene Anzahlungen	2.259.422,69				2.221.422,69
8. Sonstige Verbindlichkeiten	9.339.078,93				11.689.539,08
Summe aller Verbindlichkeiten	32.122.771,65				36.073.393,07

Nachrichtlicher Ausweis von Haftungsverhältnissen:

Patronatserklärung wegen Darlehensaufnahme der Dialogverlag Presse- u. Medienservice GmbH, Münster, vom 30.01.2014 in Höhe von ursprünglich 1.504.900,-- €.
(Zweck: Die Kirchengemeinde Hl. Kreuz, Münster, ist Eigentümerin des Grundstücks und zur Veräußerung nur bereit, wenn der Erwerber (Dialogverlag) als Investor für die Baumaßnahme an der Tageseinrichtung Dreifaltigkeit, Münster, auftritt).

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

Bistumshaushalt
Ungenehmigte Überschreitungen 2023

SBA	GLD	OB	GRP	BEW		Abweichung	Info
1	0110	00	41383	6150		200,00 €	nicht eingehaltene Finanzierung
1	0211	00	54250	1010	-	436,41 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	0211	00	54720	1010	-	199,43 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	0216	00	41600	6000		2.469,58 €	nicht eingehaltene Finanzierung
1	0510	00	55469	0020	-	1.774,82 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	0691	00	55475	6100	-	28.744,07 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	0691	00	54720	6120	-	11.484,00 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	0695	00	55261	6100	-	174,00 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	0710	00	57450	6100	-	75,17 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	0827	00	54610	6100	-	26,60 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	2220	00	55261	6100	-	251,57 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	2990	01	57430	6300	-	13.871,28 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	3411	00	56770	6240	-	130.932,04 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	4610	00	57661	6240	-	6.100,91 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	5310	00	57410	6000	-	190.370,55 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	7222	00	56364	6500	-	373.140,86 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	7227	00	55460	6100	-	5.025,68 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	7229	00	57500	6120	-	67.313,37 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	7229	00	57500	6120	-	67.313,37 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	7231	00	55262	6120	-	85.671,65 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	7231	00	54790	6120	-	15.220,35 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	7231	00	55262	6120	-	85.671,65 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	7236	00	57430	6300	-	64.206,00 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	7236	00	57430	6300	-	64.206,00 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	9321	36	56181	6150	-	61,59 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	9322	00	56180	6150	-	2.347,98 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	9460	00	55475	6240	-	19.119,73 €	ungenehmigte Ansatzüberschreitung
1	9700	00	42261	6240		123.385,99 €	nicht eingehaltene Finanzierung
2	4431	05	43879	6420		0,84 €	nicht eingehaltene Finanzierung

Lagebericht Jahresabschluss

Lagebericht zum Jahresabschluss 2023
für den nrw.-Teil des Bistums Münster

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

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

Vermögens- und Schuldenlage des Bistums Münster

Vermögensstruktur der Schlussbilanz (Aktiva)

Anlagevermögen			2.366.245.879,05 €
	Immaterielle Vermögensgegenstände	350.176,59 €	
	Sachanlagen	749.847.240,56 €	
	Finanzanlagen	1.616.048.461,90 €	
Umlaufvermögen			84.335.415,70 €
	Forderungen u. s. Vermögensgegenst.	34.449.070,93 €	
	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	
	Liquide Mittel	49.886.344,77 €	
Aktive Rechnungsabgrenzung			10.708.403,32 €
Bilanzsumme			2.461.289.698,07 €

Das gesamte Anlagevermögen bildet mit ca. 96,1 % den Schwerpunkt der Vermögensseite. Mit insgesamt ca. 749,8 Mio. Euro stellt das Sachanlagevermögen etwa 30,5 % des Gesamtvermögens dar. Dieses wird jährlich durch Abschreibungen gemindert. In der Ergebnisrechnung des Jahres 2023 sind Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von ca. 27,2 Mio. Euro, inkl. Finanzanlagen von 30,2 Mio. Euro enthalten. Um das Bistumsvermögen zu erhalten, müssen Investitionen in gleicher Höhe getätigt werden. Die Investitionsquote [(Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100] gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. In 2023 liegt der Wert bei ca. 144,9 % (ohne Finanzanlagen rd. 102,4 %). Somit wurde der Substanzverlust in 2023 durch die Neuinvestitionen vollständig ausgeglichen. Es wurde insgesamt mehr investiert als durch Abgänge und Abschreibungen an Vermögen verbraucht wurde.

Kapitalstruktur der Schlussbilanz (Passiva)

Eigenkapital			1.477.454.279,23 €
	Allgemeine Rücklage	1.221.377.780,67 €	
	Deckungsrücklage	61.324.454,64 €	
	Sonderrücklagen	36.050.208,25 €	
	Ausgleichsrücklage	132.979.736,57 €	
	Jahresüberschuss	25.722.099,10 €	
Sonderposten			17.829.998,75 €
Rückstellungen			920.100.782,13 €
Verbindlichkeiten			32.122.771,65 €
Passive Rechnungsabgrenzung			13.781.866,31 €
Bilanzsumme			2.461.289.698,07 €

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. 60,0 %. 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 Rolle. Entsprechend steigt die Eigenkapitalquote 2 „nur“ auf 60,8 %. 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 wurde nach dem Rechnungsabschluss 2022 um den seinerzeitigen Überschuss von rd. 36,1 Mio. € auf rd. 133,0 Mio. € aufgestockt. Über die Verwendung des Überschusses 2023 bleibt noch zu entscheiden.

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 31.12.2023 ermittelt. Die Entwicklung der Pensionsrückstellungen ist maßgebend vom unterstellten „Rechnungszins“ abhängig, der sich aufgrund der EZB-Entscheidungen im vergangenen Jahr langsam aber stetig wieder ansteigend entwickelt.

Hinsichtlich der Vermögens- und Schuldenlage des Bistums Münster wird auch auf die Aussagen zur Bilanz zum 31.12.2023 verwiesen.

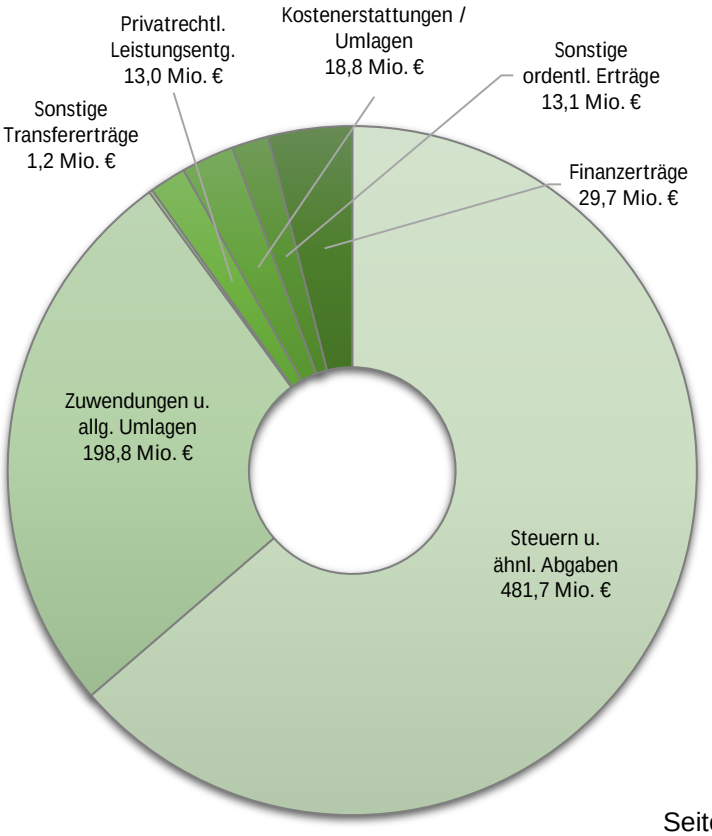
Ertragslage

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:

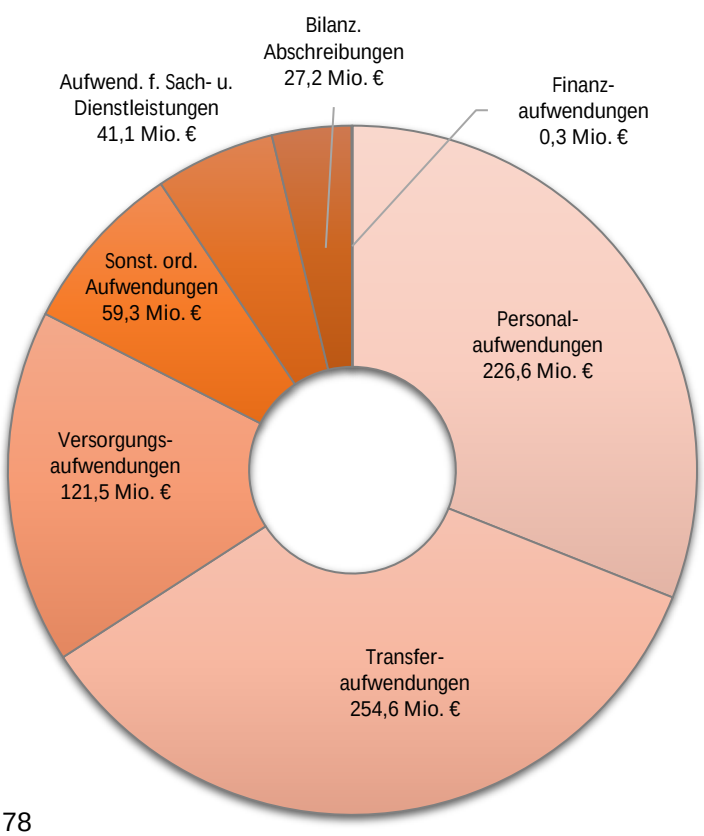
Ergebnisrechnung 2023			
	Plan fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichung
	(Mio. €)	(Mio. €)	(Mio. €)
Ordentliche Erträge	717,08	726,66	-9,58
Ordentliche Aufwendungen	-766,53	-730,37	-36,17
Finanzerträge	17,56	29,68	-12,13
Finanzaufwendungen	-0,36	-0,26	-0,11
Jahresergebnis	-32,26	25,72	-57,98

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 2023 weist der Jahresabschluss des Bistums Münster nochmals ein positives Ergebnis in Höhe von rd. 25,7 Mio. € aus.

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:
Erstmals sind maßgebend infolge von Austritten drastische Rückgänge im Bereich der Kirchensteuern (Finanzämter) festzustellen. Gemindert wurden diese durch nochmals hohe Vorauszahlungen im Kirchenlohnsteuer-Clearingverfahren und nach wie vor steigenden Kirchensteuern aus der Abgeltungssteuer. Den Mindereinnahmen stehen nach Beendigung des Niedrigzinsumfelds deutliche Mehreinnahmen aus Kapitalanlagen gegenüber.
Aufwandsseitig schlagen maßgebend Einsparungen im Bereich der Transferaufwendungen zu buche, für die zu einem erheblichen Teil aber noch entsprechende Mittelzusagen bestehen, die durch Ermächtigungsübertragungen abgesichert wurden. Zudem hätten im Personalkostenbereich die Belastungen (maßgebend im Zusammenhang mit dem Tarifabschluss) höher ausfallen können, wenn dem Mehraufwand nicht erhebliche Einsparungen aus der Nichtbesetzung von Personalstellen im pastoralen Bereich gegenübergestanden hätten.
Den Ergebnisverbesserungen des Jahres 2023 stehen insgesamt neu gebildete konsumtive Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 30,1 Mio. Euro gegenüber.

Aus der vorstehenden Darstellung lassen sich für das Jahr 2023 folgende Aussagen ableiten:

Netto-Steuerquote	Die Netto-Steuerquote (Kirchsteuern) gibt an, zu welchem Teil sich das Bistum „selbst“ finanzieren kann.	66,3 %
Netto-Steuerquote (ohne Schulen)	Vorstehende Netto-Steuerquote (Kirchensteuern) erhöht sich nach Abzug der landesseitigen Zuschüsse zur Ersatzschulfinanzierung (rd. 165,3 Mio. Euro) auf	85,8 %
Personalintensität	Anteil der „direkten“ Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen	31,0 %
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. 22,8 %. (ohne Kosten für das pastorale Personal, das unmittelbar aus dem Bistumshaushalt finanziert wird)	34,9 %

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

Insgesamt muss daher im Blick gehalten werden, dass der Bistumshaushalt in einem sehr hohen Maße durch direkte und indirekte (Transferaufwand) Personalaufwendungen geprägt ist und

Tariferhöhungen einen hohen Einfluss auf den Gesamthaushalt haben (deutlich über die direkten Personalaufwendungen hinaus). Aktuell verwaltet die Zentrale Gehaltsabrechnungsstelle im Bistum Münster einen Personalbestand von 23.974 Mitarbeitenden im gesamten nrw-Teil des Bistums. Dabei kann zwischen direkt und indirekt bzw. mitfinanzierten Mitarbeitenden unterschieden werden:

Direkt aus Kirchensteuern finanziert		Indirekt über Transferaufwendungen aus Kirchensteuern (mit-)finanziert	
Priester/Orden/Diakone	659	Kitas	13.190
PA/PR	378	Schulen	2.351
Pfarreipersonal	4.014	Friedhof	185
BGV	956	Bücherei	65
Bischöfliche Einrichtungen	179	Bildung	541
Dom	32	Versorgungsempfänger (Schule)	917
Versorgungsempfänger (Priester/BGV)	507		
	6.725		17.249

Die über die eigene Zentrale Gehaltsabrechnung im Caritasbereich beschäftigten Mitarbeitenden kommen noch hinzu.

Finanzlage (Finanzergebnis)

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

Finanzrechnung 2023			
	Plan fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichung
	(Mio. €)	(Mio. €)	(Mio. €)
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	36,28	97,47	-61,18
Saldo aus Investitionstätigkeit	-67,16	-76,74	9,58
Finanzmittelüberschuss (+)			
Finanzmittelfehlbetrag (-)	-30,88	20,73	-51,60
Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	0,50	4,97	-4,47
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-3,80	-3,35	-0,45
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3,30	1,62	-4,92
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-34,18	22,35	-56,53

Hinsichtlich des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit gelten die Aussagen zur Ergebnisrechnung sinngemäß. Der Saldo aus Investitionstätigkeit steht dagegen im unmittelbaren Zusammenhang mit einer veränderten Anlagestrategie des Bistums sowie den Zuführungen zu den Versorgungsrückstellungen. So stehen der Veräußerung von Finanzanlagen (rd. 76,6 Mio. Euro) deutlich höhere Auszahlungen (rd. 126,3 Mio. Euro) gegenüber. Insgesamt ergibt sich 2022 ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von rd. 20,7 Mio. Euro.

Die Zahlungsfähigkeit des Bistums Münster war im Jahr 2023 zu jeder Zeit sichergestellt. Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 ergab sich unterjährig unter zulässiger Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten für die Gemeinschaftskonten der Kassengemeinschaft des Bistums ein positiver Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 49,9 Mio. Euro.

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 2023 macht - wie geschildert - rd. 66 % aus. Reduziert auf die Nettoaufwendungen des Bistums für Schulen steigt der Finanzierungsanteil der Kirchensteuern sogar auf fast 86 %. 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. Bis einschl. 2021 haben sich die Auswirkungen des länger anhaltenden „Negativzinsumfeldes“ bemerkbar gemacht. Gleichzeitig hatte diese Entwicklung auch unmittelbaren Einfluss auf die kapitalgedeckte Absicherung der Versorgungslasten. Erfreulicherweise hat mit den mehrfachen schrittweisen Zinserhöhungen der EZB die Kehrtwende zu einer wieder positiven Verzinsung eingesetzt, die sich deutlich im Rechnungsergebnis 2023 niederschlägt. Einhergehend mit einer angepassten Anlagepolitik war es möglich, die im Bereich der Kirchensteuern zu verzeichnenden Mindereinnahmen in voller Höhe zu kompensieren. Auch für die Folgejahre, wird mit einem anhaltend und weiter leicht steigendem Niveau kalkuliert. 2024 ff. wird die Kirchensteuerentwicklung dennoch deutlich negativer erwartet.

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 31.12.2023.

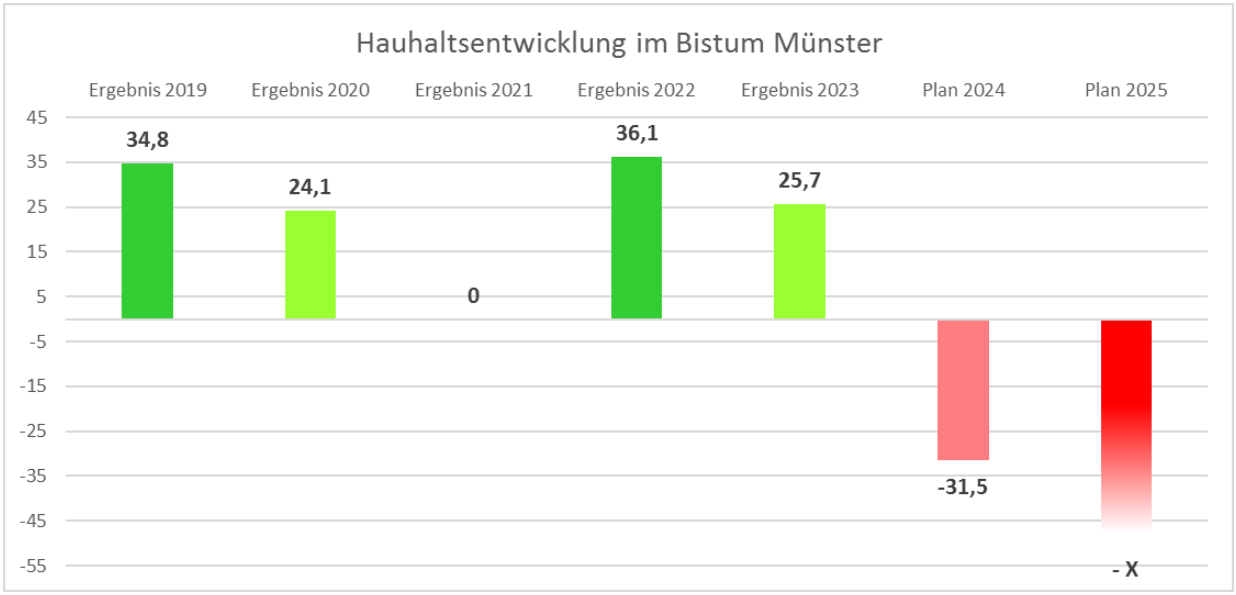
	Rückstellung 01.01.2023	Rückstellung 31.12.2023	Versicherungs. Barwert 31.12.2023
Gesamtsumme Pensionsrückstellungen:	823.120.244,04 €	875.179.407,12 €	1.061.885.159,74 €
Unterdeckung im Vergleich Rückstellung/Barwert		186,7 Mio. €	

Auf der Grundlage des aktuellen versicherungsmath. Gutachtens zum 31.12.2023 ist der versicherungsmath. Barwert, maßgebend aufgrund eines im Vergleich zu vorherigen Gutachten höheren Rententrends, damit nur noch in Höhe von rd. 82,4 % abgesichert. Maßgebend wird die Höhe des versicherungsmath. Barwertes vom Rechnungszinssatz beeinflusst. Aktuell geht die Festlegung der Höhe des Rechnungszinssatzes auf den Beschluss des Kirchensteuerrates vom 15.02.2020 zurück.

Danach hat der Kirchensteuerrat die Höhe des Prozentsatzes für die Ermittlung des versicherungsmath. Barwertes der Versorgungsrückstellungen jeweils an den von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten *Abzinsungszinssatz gem. § 253 Abs. 2 HGB / 10-Jahresdurchschnitt / 10,0 Jahre RLZ (Monat Dez.)* gekoppelt. Die Entscheidung gilt bis zum Widerruf.

Vor dem Hintergrund der Entwicklung der letzten Rechnungsjahre, des aktuellen Haushaltsplans 2024 sowie der bevorstehenden Planung 2025 und des zunächst bis 2025 festgelegten Spar- und Strategieprozesses ist die ausreichende Versorgungsabsicherung eine Grundvoraussetzung, um den 2025 folgenden weiteren strukturellen Einschnitten gerecht werden zu können.

Haushaltsentwicklung im Bistum Münster



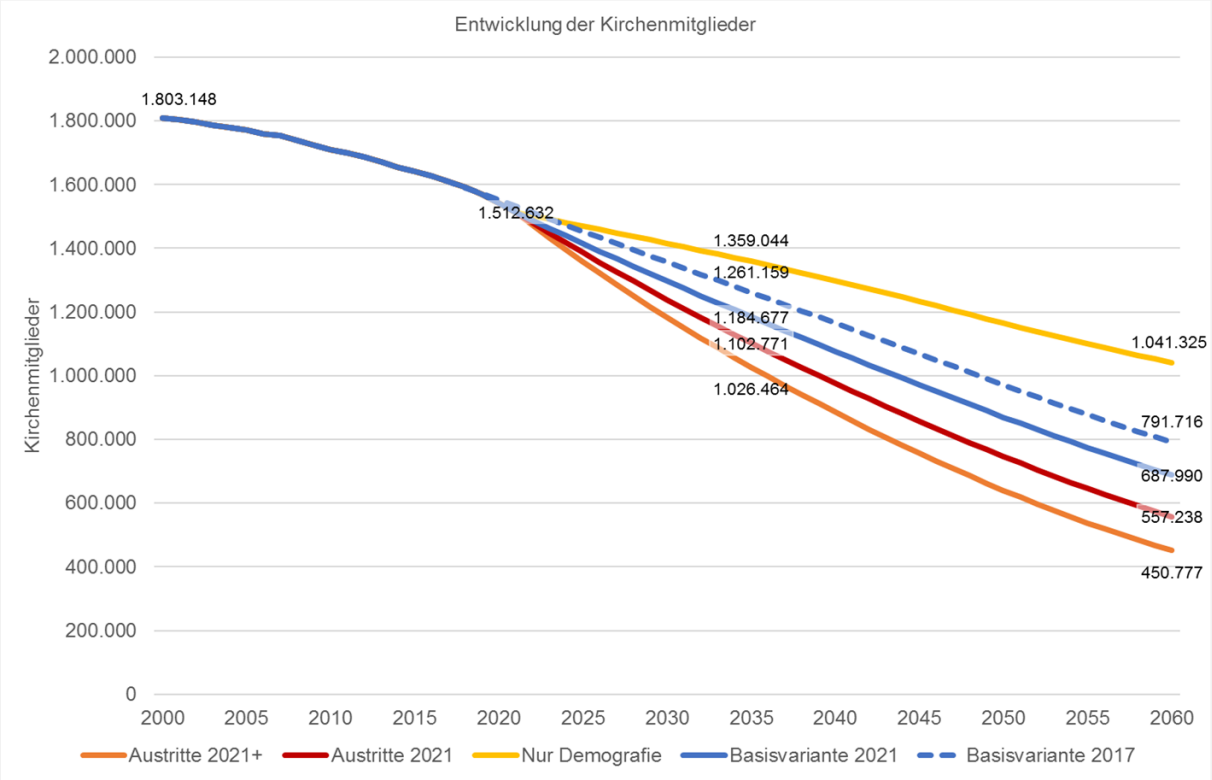
Unabhängig von der Mitgliederentwicklung muss aufgrund der aktuellen Konjunkturprognosen damit gerechnet werden, dass diese negative Auswirkungen auf die Entwicklung der Kirchen-Einkommensteuer haben werden, die insbesondere in den vergangenen Jahren die negative Entwicklung der Mitglieder- und Austrittszahlen überdeckt hat. Aufwandsseitig wirken sich die Inflationsentwicklung und damit einhergehend die höheren Lohn- und Versorgungssteigerungen weiterhin negativ aus.

Bis Ende 2025 sollten für die Umsetzung des Spar- und Strategieprozesses weiterhin folgende Prämissen gelten:

- Umsetzung des bisherigen Spar- und Strategieprozesses mit einer Nettoentlastung des Bistumshaushalt 2025 gegenüber 2020 in Höhe von rd. 33 Mio. Euro (abzüglich lin. Steigerung).
- Unter Berücksichtigung der jährlichen Ertrags- und Aufwandsentwicklung und Mitgliederentwicklung (Austritte) im Bistum im Vergleich zu den Annahmen des Gutachtens des Forschungszentrums Generationenverträge jährliche Entscheidungen zur notwendigen Verschärfung des Sparprozesses bis 2025 (Basis Jahresabschluss).
- Rechtzeitige Vorbereitung des Strategieprozesses 2025 ff.

Langfristiger Ausblick - Risiken:

Darüber hinaus bleibt die Mitgliederentwicklung für die Diözesen vorrangig im Fokus. Diesbezüglich wurden dem Kirchensteuerrat und Diözesanrat 2019 (Basisjahr 2017) erstmals die Ergebnisse der Forschungsgruppe „Generationenverträge“ der Universität Freiburg zur Entwicklung der Kirchenmitglieder und Kirchensteuer bis 2060 vorgestellt. Im Auftrag des Verbandes der Diözesen Deutschlands (VDD) und der Evangelischen Landeskirchen in Deutschland (EKD) hat die Forschungsgruppe auf Basis des Jahres 2021 ein Update der „#Projektion 2060“ vorgelegt. Danach wurde die Mitgliederentwicklung für den nrw.-Teil des Bistums Münster langfristig wie folgt prognostiziert:

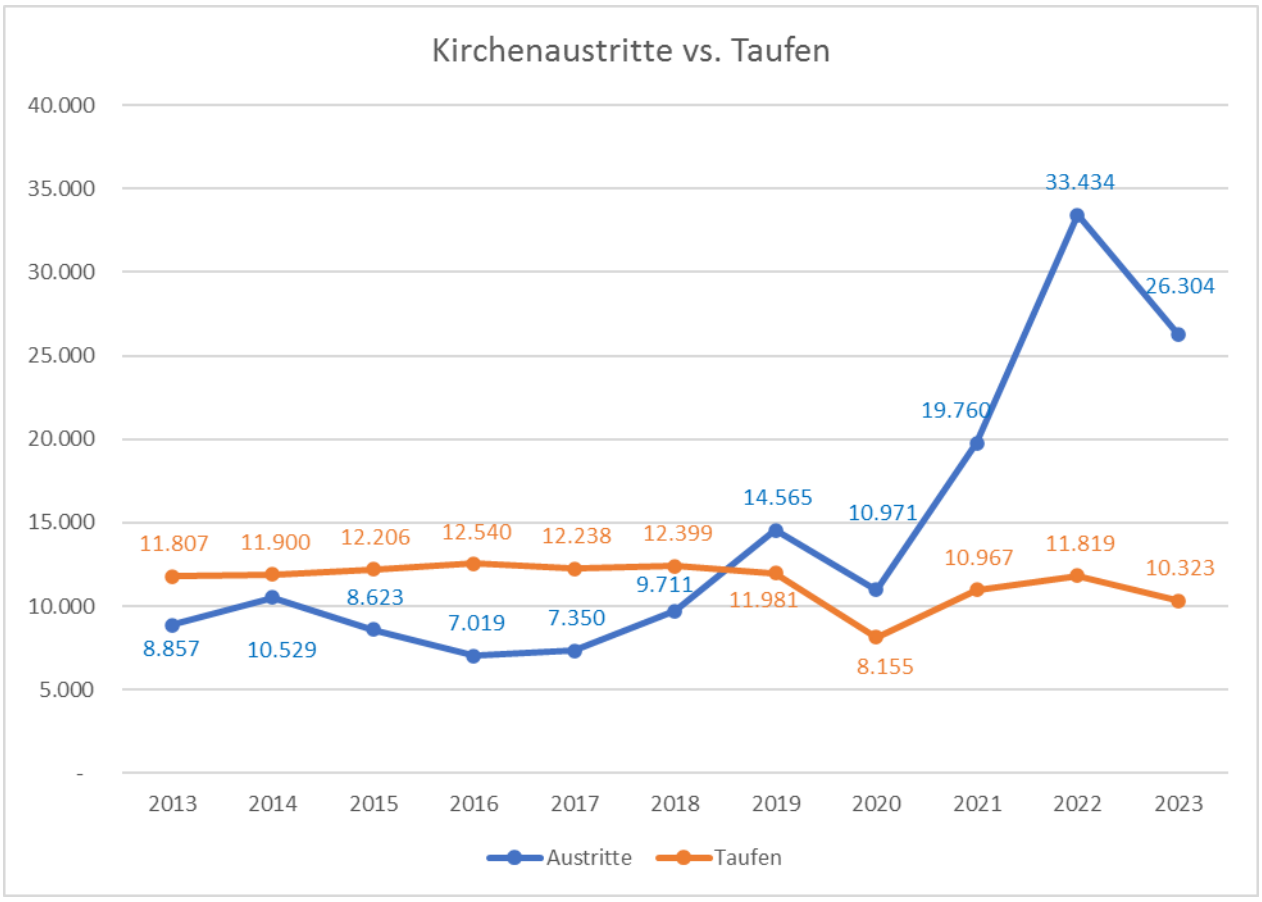


Quelle: Forschungszentrum Generationenverträge (Gutmann und Peters – Update 2021)

Einträge ab 2021 sind Ergebnisse der Langfristprojektion. Neben der Basisvariante 2021 ist zum Vergleich die inzwischen überholte Basisvariante des Jahres 2017 sowie die Variante „Nur Demografie“, bei der kirchenspezifische Faktoren unberücksichtigt bleiben, abgetragen. Darüber hinaus enthalten sind die Variante „Austritte 2021“, für die dauerhaft das bisher höchste Austrittsniveau 2021 unterstellt wird, sowie die Variante Austritte 2021+ mit einem gegenüber 2021 nochmals erhöhten Austrittsniveau. Damit berücksichtigen die vorgenannten Varianten für die Folgezeit (ab 2022) nachfolgende Austrittszahlen:

Basisvariante	11.689
Austritte 2021	19.198
Austritte 2021 +	26.877

Leider zeigen die aktuellen Austrittszahlen, maßgebend infolge der Diskussionen um den sexuellen Missbrauch, eine noch dramatischere Entwicklung, die zu einer nochmaligen deutlichen Verschärfung der Katholikenentwicklung im NRW-Teil des Bistums Münster führen werden:



Entsprechend ist nach dem derzeitigen Stand (31.12.2023) von einer noch weiteren Verschlechterung der langfristig prognostizierten Entwicklung auszugehen, zumal die Austrittszahlen im 1. Quartal 2024 zwar niedriger, aber immer noch auf einem sehr hohen Niveau verlaufen. Zudem rückt der Eintritt der sog. „Babyboomer“ in den Renteneintritt mit der Konsequenz niedriger Kirchensteuerzahlungen mehr und mehr in den Fokus.

Auch muss in Erwägung gezogen werden, dass sich das Austrittsverhalten aufgrund nachfolgender Entwicklungen nochmals erhöhen könnte:

- Weiter sich verschlechternde wirtschaftlichen „Rahmenbedingungen“ – maßgebend in Bezug auf weiter steigende Lebenshaltungskosten, Energiepreise etc.
- Eröffnung der Möglichkeit eines digitalen Kirchenaustritts

Entsprechend sind alle Verantwortlichen im Bistum Münster aufgerufen, jetzt zu überlegen, welche Aufgaben in naher Zukunft noch mit welchem Personal geleistet werden können und welche nicht mehr. Das Bistum verfügt jetzt noch über finanziellen Handlungsspielraum. 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.

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Gesamtrechnung
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	483.399.427,63	488.308.000,00	488.308.000,00	481.688.031,61	6.619.968,39	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.029.387,55	191.185.430,00	190.042.787,00	198.847.590,45	-8.804.803,45	0,00
3	Sonstige Transfererträge	2.512.848,92	1.500.000,00	1.533.627,00	1.235.249,59	298.377,41	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.582.874,61	11.554.410,00	11.642.995,00	12.988.424,62	-1.345.429,62	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.716.700,82	20.204.205,00	20.480.754,00	18.846.988,54	1.633.765,46	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	12.944.685,17	4.837.362,00	5.072.862,00	13.054.536,20	-7.981.674,20	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**721.185.924,70**	**717.589.407,00**	**717.081.025,00**	**726.660.821,01**	**-9.579.796,01**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-226.285.094,25	-234.353.727,00	-234.637.251,50	-226.649.998,30	-7.987.253,20	-34.139,10
12	Versorgungsaufwendungen	-108.684.919,55	-112.971.584,00	-112.873.084,00	-121.463.627,75	8.590.543,75	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.573.347,43	-42.889.067,00	-58.004.086,52	-41.082.500,02	-16.921.586,50	-12.601.983,30
14	Bilanzielle Abschreibung	-25.680.553,05	-25.835.520,00	-25.835.520,00	-27.237.501,07	1.401.981,07	0,00
15	Transferaufwendungen	-251.628.660,02	-268.220.262,00	-281.348.971,79	-254.622.594,23	-26.726.377,56	-17.458.239,04
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.089.018,10	-52.706.453,00	-53.834.947,00	-59.309.912,95	5.474.965,95	-2.074,12
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-706.941.592,40**	**-736.976.613,00**	**-766.533.860,81**	**-730.366.134,32**	**-36.167.726,49**	**-30.096.435,56**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**14.244.332,30**	**-19.387.206,00**	**-49.452.835,81**	**-3.705.313,31**	**-45.747.522,50**	**-30.096.435,56**
19	Finanzerträge	22.027.492,11	16.604.291,00	17.556.555,00	29.684.475,47	-12.127.920,47	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-198.301,20	-287.828,00	-360.328,00	-257.063,06	-103.264,94	0,00
21	**Finanzergebnis**	**21.829.190,91**	**16.316.463,00**	**17.196.227,00**	**29.427.412,41**	**-12.231.185,41**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**36.073.523,21**	**-3.070.743,00**	**-32.256.608,81**	**25.722.099,10**	**-57.978.707,91**	**-30.096.435,56**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**36.073.523,21**	**-3.070.743,00**	**-32.256.608,81**	**25.722.099,10**	**-57.978.707,91**	**-30.096.435,56**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	3.829.042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	7.257.419,45	0,00	0,00	1.143.058,87	-1.143.058,87	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-347.002,00	0,00	0,00	-1.036.458,63	1.036.458,63	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-6.320.025,33	0,00	0,00	-2.997.077,65	2.997.077,65	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**4.419.434,12**	**0,00**	**0,00**	**-2.890.477,41**	**2.890.477,41**	**0,00**

Gesamtrechnung
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	483.466.429,06	488.308.000,00	488.308.000,00	478.505.165,82	9.802.834,18	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.301.661,26	190.649.531,00	189.494.848,00	195.478.613,38	-5.983.765,38	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	2.535.951,03	1.500.000,00	1.533.627,00	1.236.761,64	296.865,36	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.549.553,21	11.554.410,00	11.642.995,00	12.943.581,98	-1.300.586,98	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.990.249,46	20.204.205,00	20.480.754,00	21.350.880,31	-870.126,31	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	12.871.644,43	4.837.362,00	5.072.862,00	12.456.585,58	-7.383.723,58	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.360.594,85	16.604.291,00	17.556.555,00	25.879.808,13	-8.323.253,13	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**742.076.083,30**	**733.657.799,00**	**734.089.641,00**	**747.851.396,84**	**-13.761.755,84**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-226.300.930,93	-234.353.727,00	-234.637.251,50	-226.713.356,45	-7.923.895,05	-34.139,10
11	Versorgungsauszahlungen	-67.178.432,09	-69.604.872,00	-69.620.372,00	-69.477.506,96	-142.865,04	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.546.491,73	-42.889.067,00	-58.004.086,52	-41.378.057,83	-16.626.028,69	-12.601.983,30
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-198.301,38	-287.828,00	-360.328,00	-257.062,88	-103.265,12	0,00
14	Transferauszahlungen	-251.797.210,17	-268.220.262,00	-281.348.971,79	-255.373.878,82	-25.975.092,97	-17.458.239,04
15	Sonstige Auszahlungen	-55.249.238,92	-52.706.453,00	-53.834.947,00	-57.185.109,24	3.350.162,24	-2.074,12
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-639.270.605,22**	**-668.062.209,00**	**-697.805.956,81**	**-650.384.972,18**	**-47.420.984,63**	**-30.096.435,56**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**102.805.478,08**	**65.595.590,00**	**36.283.684,19**	**97.466.424,66**	**-61.182.740,47**	**-30.096.435,56**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	302.320,92	267.615,00	267.615,00	1.373.932,70	-1.106.317,70	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	195.000,00	10.000,00	10.000,00	865.001,00	-855.001,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	150.901.077,03	0,00	0,00	76.648.444,65	-76.648.444,65	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	85.549.015,48	0,00	0,00	78.485.926,24	-78.485.926,24	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**236.947.413,43**	**277.615,00**	**277.615,00**	**157.373.304,59**	**-157.095.689,59**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-257.195,75	0,00	-1.608.852,04	-812.315,75	-796.536,29	-286.411,04
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.798.671,96	-29.800.000,00	-59.998.393,96	-26.790.498,16	-33.207.895,80	-29.132.389,58
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-469.374,36	-452.000,00	-5.455.207,04	-2.719.452,29	-2.735.754,75	-1.985.593,81
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-226.945.656,88	-100.000,00	-150.000,00	-126.271.562,66	126.121.562,66	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-75.701.618,58	-225.000,00	-225.000,00	-77.519.360,90	77.294.360,90	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-327.172.517,53**	**-30.577.000,00**	**-67.437.453,04**	**-234.113.189,76**	**166.675.736,72**	**-31.404.394,43**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-90.225.104,10**	**-30.299.385,00**	**-67.159.838,04**	**-76.739.885,17**	**9.580.047,13**	**-31.404.394,43**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**12.580.373,98**	**35.296.205,00**	**-30.876.153,85**	**20.726.539,49**	**-51.602.693,34**	**-61.500.829,99**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	156.365,19	500.000,00	500.000,00	4.972.805,34	-4.472.805,34	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	-1.340.537,82	-3.804.683,00	-3.804.683,00	-3.352.491,57	-452.191,43	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**-1.184.172,63**	**-3.304.683,00**	**-3.304.683,00**	**1.620.313,77**	**-4.924.996,77**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**11.396.201,35**	**31.991.522,00**	**-34.180.836,85**	**22.346.853,26**	**-56.527.690,11**	**-61.500.829,99**
39	Bestandveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	56.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	-5.000.000,00	0,00
40	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-41.295.325,41	0,00	0,00	26.004.665,87	-26.004.665,87	0,00
41	Bestand an fremden Finanzmitteln	-96.210,07	0,00	0,00	-3.465.174,36	3.465.174,36	0,00
42	**Liquide Mittel**	**26.004.665,87**	**31.991.522,00**	**-34.180.836,85**	**49.886.344,77**	**-84.067.181,62**	**-61.500.829,99**

Produktbereich 1 - Diözesanleitung
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.379,69	200.049,00	200.049,00	578.112,52	-378.063,52	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90,00	0,00	5.800,00	5.600,00	200,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242.166,15	40.500,00	53.500,00	151.426,80	-97.926,80	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	134.648,81	67.000,00	67.000,00	48.487,58	18.512,42	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**579.284,65**	**307.549,00**	**326.349,00**	**783.626,90**	**-457.277,90**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-8.398.405,08	-9.126.554,00	-9.182.054,00	-9.073.116,51	-108.937,49	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-964.046,35	-996.465,00	-1.367.028,00	-844.222,30	-522.805,70	-291.105,12
14	Bilanzielle Abschreibung	-108,93	-109,00	-109,00	-108,93	-0,07	0,00
15	Transferaufwendungen	-858.118,55	-897.733,00	-1.147.099,67	-535.995,22	-611.104,45	-225.989,56
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-704.729,84	-793.140,00	-827.822,00	-657.303,20	-170.518,80	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-10.925.408,75**	**-11.814.001,00**	**-12.524.112,67**	**-11.110.746,16**	**-1.413.366,51**	**-517.094,68**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-10.346.124,10**	**-11.506.452,00**	**-12.197.763,67**	**-10.327.119,26**	**-1.870.644,41**	**-517.094,68**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-10.346.124,10**	**-11.506.452,00**	**-12.197.763,67**	**-10.327.119,26**	**-1.870.644,41**	**-517.094,68**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-10.346.124,10**	**-11.506.452,00**	**-12.197.763,67**	**-10.327.119,26**	**-1.870.644,41**	**-517.094,68**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 1 - Diözesanleitung
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.379,69	200.049	200.049,00	578.112,52	-378.063,52	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90,00	0,00	5.800,00	5.600,00	200,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	243.116,15	40.500	53.500,00	38.676,28	14.823,72	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	134.648,81	67.000	67.000,00	48.487,58	18.512,42	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**580.234,65**	**307.549**	**326.349,00**	**670.876,38**	**-344.527,38**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-8.400.805,08	-9.126.554	-9.182.054,00	-9.066.296,13	-115.757,87	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-976.283,26	-996.465	-1.367.028,00	-816.607,69	-550.420,31	-291.105,12
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-850.963,16	-897.733	-1.147.099,67	-543.150,61	-603.949,06	-225.989,56
15	Sonstige Auszahlungen	-699.718,74	-793.140	-827.822,00	-686.054,15	-141.767,85	0,00
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-10.927.770,24**	**-11.813.892**	**-12.524.003,67**	**-11.112.108,58**	**-1.411.895,09**	**-517.094,68**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-10.347.535,59**	**-11.506.343**	**-12.197.654,67**	**-10.441.232,20**	**-1.756.422,47**	**-517.094,68**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-482.000,00	-482.000,00	0,00	-482.000,00	-482.000,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-23.732,84	-8.000,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-23.732,84**	**-490.000,00**	**-490.000,00**	**0,00**	**-490.000,00**	**-482.000,00**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-23.732,84**	**-490.000,00**	**-490.000,00**	**0,00**	**-490.000,00**	**-482.000,00**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**-10.371.268,43**	**-11.996.343,00**	**-12.687.654,67**	**-10.441.232,20**	**-2.246.422,47**	**-999.094,68**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-10.371.268,43**	**-11.996.343,00**	**-12.687.654,67**	**-10.441.232,20**	**-2.246.422,47**	**-999.094,68**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	**Liquide Mittel**	**-10.371.268,43**	**-11.996.343,00**	**-12.687.654,67**	**-10.441.232,20**	**-2.246.422,47**	**-999.094,68**

Produktgruppe 1.1 - Leitung
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.770,89	200.049	200.049,00	203.749,90	-3.700,90	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	5.800,00	5.600,00	200,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	4.000,00	3.471,67	528,33	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	118.837,21	50.000	50.000,00	27.989,56	22.010,44	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**320.608,10**	**250.049**	**259.849,00**	**240.811,13**	**19.037,87**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-1.784.143,56	-1.841.204	-1.888.704,00	-1.940.032,07	51.328,07	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.579,46	-35.500	-38.590,00	-29.511,18	-9.078,82	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-385.875,99	-551.300	-556.421,67	-240.111,66	-316.310,01	-989,56
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162.889,21	-216.500	-227.600,00	-200.142,34	-27.457,66	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-2.358.488,22**	**-2.644.504**	**-2.711.315,67**	**-2.409.797,25**	**-301.518,42**	**-989,56**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.037.880,12**	**-2.394.455**	**-2.451.466,67**	**-2.168.986,12**	**-282.480,55**	**-989,56**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.037.880,12**	**-2.394.455**	**-2.451.466,67**	**-2.168.986,12**	**-282.480,55**	**-989,56**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-2.037.880,12**	**-2.394.455**	**-2.451.466,67**	**-2.168.986,12**	**-282.480,55**	**-989,56**

Produktgruppe 1.1 - Leitung
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 1.2 - Offizialat
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228.366,95	28.000	28.000,00	126.381,77	-98.381,77	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**228.366,95**	**28.000**	**28.000,00**	**126.381,77**	**-98.381,77**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-582.397,70	-585.470	-585.470,00	-671.020,03	85.550,03	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.329,23	-20.600	-20.268,00	-9.949,05	-10.318,95	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.169,80	-11.350	-11.682,00	-8.804,67	-2.877,33	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-600.896,73**	**-617.420**	**-617.420,00**	**-689.773,75**	**72.353,75**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-372.529,78**	**-589.420**	**-589.420,00**	**-563.391,98**	**-26.028,02**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-372.529,78**	**-589.420**	**-589.420,00**	**-563.391,98**	**-26.028,02**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-372.529,78**	**-589.420**	**-589.420,00**	**-563.391,98**	**-26.028,02**	**0,00**

Produktgruppe 1.2 - Offizialat
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 1.3 - Öffentlichkeitsarbeit
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	7.511,28	9.200	9.200,00	12.169,17	-2.969,17	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**7.511,28**	**9.200**	**9.200,00**	**12.169,17**	**-2.969,17**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-1.585.925,41	-1.722.550	-1.732.550,00	-1.663.581,72	-68.968,28	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-771.969,06	-669.815	-960.920,00	-626.206,45	-334.713,55	-291.105,12
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-3.640,00	-3.000	-9.614,00	-9.689,17	75,17	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-170.991,73	-183.100	-173.100,00	-78.429,97	-94.670,03	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-2.532.526,20**	**-2.578.465**	**-2.876.184,00**	**-2.377.907,31**	**-498.276,69**	**-291.105,12**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.525.014,92**	**-2.569.265**	**-2.866.984,00**	**-2.365.738,14**	**-501.245,86**	**-291.105,12**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.525.014,92**	**-2.569.265**	**-2.866.984,00**	**-2.365.738,14**	**-501.245,86**	**-291.105,12**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-2.525.014,92**	**-2.569.265**	**-2.866.984,00**	**-2.365.738,14**	**-501.245,86**	**-291.105,12**

Produktgruppe 1.3 - Öffentlichkeitsarbeit
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-23.732,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-23.732,84**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-23.732,84**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 1.4 - Prävention und Machtmissbrauch
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	608,80	0,00	0,00	304.087,35	-304.087,35	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.999,20	4.500	13.500,00	11.030,42	2.469,58	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**6.698,00**	**4.500**	**13.500,00**	**315.117,77**	**-301.617,77**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-197.615,67	-247.120	-245.120,00	-199.941,22	-45.178,78	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.462,50	-8.000	-63.200,00	-57.213,47	-5.986,53	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-213.895,50	-42.320	-267.320,00	-18.970,50	-248.349,50	-225.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.446,73	-26.700	-37.950,00	-29.706,28	-8.243,72	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-455.420,40**	**-324.140**	**-613.590,00**	**-305.831,47**	**-307.758,53**	**-225.000,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-448.722,40**	**-319.640**	**-600.090,00**	**9.286,30**	**-609.376,30**	**-225.000,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-448.722,40**	**-319.640**	**-600.090,00**	**9.286,30**	**-609.376,30**	**-225.000,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-448.722,40**	**-319.640**	**-600.090,00**	**9.286,30**	**-609.376,30**	**-225.000,00**

Produktgruppe 1.4 - Prävention und Machtmissbrauch
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 1.5 - Räte
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-170.384,33	-182.580	-182.580,00	-190.910,74	8.330,74	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.846,63	-7.500	-7.500,00	-2.991,06	-4.508,94	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.883,86	-40.240	-43.240,00	-26.061,94	-17.178,06	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-199.114,82**	**-230.320**	**-233.320,00**	**-219.963,74**	**-13.356,26**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-199.114,82**	**-230.320**	**-233.320,00**	**-219.963,74**	**-13.356,26**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-199.114,82**	**-230.320**	**-233.320,00**	**-219.963,74**	**-13.356,26**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-199.114,82**	**-230.320**	**-233.320,00**	**-219.963,74**	**-13.356,26**	**0,00**

Produktgruppe 1.5 - Räte
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 1.6 - Mittelinstanzen
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.800,00	8.000	8.000,00	10.542,94	-2.542,94	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	8.300,32	7.800	7.800,00	8.328,85	-528,85	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**16.100,32**	**15.800**	**15.800,00**	**18.871,79**	**-3.071,79**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-1.057.047,01	-1.095.090	-1.095.090,00	-1.103.705,94	8.615,94	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.475,52	-35.450	-40.950,00	-21.508,98	-19.441,02	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-108,93	-109	-109,00	-108,93	-0,07	0,00
15	Transferaufwendungen	-249.594,06	-296.000	-308.631,00	-262.110,89	-46.520,11	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.010,02	-21.750	-23.250,00	-20.009,46	-3.240,54	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.357.235,54**	**-1.448.399**	**-1.468.030,00**	**-1.407.444,20**	**-60.585,80**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.341.135,22**	**-1.432.599**	**-1.452.230,00**	**-1.388.572,41**	**-63.657,59**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.341.135,22**	**-1.432.599**	**-1.452.230,00**	**-1.388.572,41**	**-63.657,59**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.341.135,22**	**-1.432.599**	**-1.452.230,00**	**-1.388.572,41**	**-63.657,59**	**0,00**

Produktgruppe 1.6 - Mittelinstanzen
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-482.000	-482.000,00	0,00	-482.000,00	-482.000,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-8.000	-8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-490.000**	**-490.000,00**	**0,00**	**-490.000,00**	**-482.000,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-490.000**	**-490.000,00**	**0,00**	**-490.000,00**	**-482.000,00**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 1 - Diözesanleitung				
Produktgruppe 1.6 - Mittelinstanzen				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Kreis- und Stadtdekanate Neubau KD Kleve				
+ 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	-482.000,00	0,00	-482.000,00	-482.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-482.000,00	0,00	-482.000,00	-482.000,00

Produktgruppe 1.7 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	70.275,27	-70.275,27	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**70.275,27**	**-70.275,27**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-1.752.173,09	-2.057.600	-2.057.600,00	-1.934.147,46	-123.452,54	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.359,09	-169.600	-185.600,00	-83.164,40	-102.435,60	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-5.113,00	-5.113	-5.113,00	-5.113,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-283.338,49	-293.500	-311.000,00	-294.148,54	-16.851,46	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-2.138.983,67**	**-2.525.813**	**-2.559.313,00**	**-2.316.573,40**	**-242.739,60**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.138.983,67**	**-2.525.813**	**-2.559.313,00**	**-2.246.298,13**	**-313.014,87**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.138.983,67**	**-2.525.813**	**-2.559.313,00**	**-2.246.298,13**	**-313.014,87**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-2.138.983,67**	**-2.525.813**	**-2.559.313,00**	**-2.246.298,13**	**-313.014,87**	**0,00**

Produktgruppe 1.7 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 1.8 - Revision und Wirtschaftlichkeit
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-1.268.718,31	-1.394.940	-1.394.940,00	-1.369.777,33	-25.162,67	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.024,86	-50.000	-50.000,00	-13.677,71	-36.322,29	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.282.743,17**	**-1.444.940**	**-1.444.940,00**	**-1.383.455,04**	**-61.484,96**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.282.743,17**	**-1.444.940**	**-1.444.940,00**	**-1.383.455,04**	**-61.484,96**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.282.743,17**	**-1.444.940**	**-1.444.940,00**	**-1.383.455,04**	**-61.484,96**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.282.743,17**	**-1.444.940**	**-1.444.940,00**	**-1.383.455,04**	**-61.484,96**	**0,00**

Produktgruppe 1.8 - Revision und Wirtschaftlichkeit
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 2 - Überpfarrliche Seelsorge
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.431,80	258.380,00	258.380,00	307.004,26	-48.624,26	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	698.573,48	670.150,00	740.150,00	868.041,91	-127.891,91	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.098,73	140.248,00	152.248,00	275.449,05	-123.201,05	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	56.125,89	50.100,00	50.100,00	51.271,27	-1.171,27	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**1.196.229,90**	**1.118.878,00**	**1.200.878,00**	**1.501.766,49**	**-300.888,49**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-7.604.125,40	-7.935.970,00	-7.949.313,00	-7.761.806,54	-187.506,46	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-558.503,50	-811.600,00	-945.853,24	-655.382,09	-290.471,15	-82.192,69
14	Bilanzielle Abschreibung	-291.241,54	-291.122,00	-291.122,00	-293.270,71	2.148,71	0,00
15	Transferaufwendungen	-7.870.482,16	-9.209.268,00	-10.076.560,42	-8.671.062,15	-1.405.498,27	-839.015,28
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.818.430,29	-2.364.035,00	-2.523.799,00	-2.217.496,86	-306.302,14	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-18.142.782,89**	**-20.611.995,00**	**-21.786.647,66**	**-19.599.018,35**	**-2.187.629,31**	**-921.207,97**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-16.946.552,99**	**-19.493.117,00**	**-20.585.769,66**	**-18.097.251,86**	**-2.488.517,80**	**-921.207,97**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-16.946.552,99**	**-19.493.117,00**	**-20.585.769,66**	**-18.097.251,86**	**-2.488.517,80**	**-921.207,97**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-16.946.552,99**	**-19.493.117,00**	**-20.585.769,66**	**-18.097.251,86**	**-2.488.517,80**	**-921.207,97**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 2 - Überpfarrliche Seelsorge
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.083,31	258.380,00	258.380,00	328.099,96	-69.719,96	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	720.950,80	670.150,00	740.150,00	852.072,07	-111.922,07	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.529,03	140.248,00	152.248,00	185.273,37	-33.025,37	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	56.275,89	50.100,00	50.100,00	51.271,27	-1.171,27	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.215.839,03**	**1.118.878,00**	**1.200.878,00**	**1.416.716,67**	**-215.838,67**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-7.604.397,92	-7.935.970,00	-7.949.313,00	-7.761.578,74	-187.734,26	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-546.821,49	-811.600,00	-945.853,24	-647.882,11	-297.971,13	-82.192,69
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-7.868.007,25	-9.209.268,00	-10.076.560,42	-8.682.999,94	-1.393.560,48	-839.015,28
15	Sonstige Auszahlungen	-1.790.033,71	-2.364.035,00	-2.523.799,00	-2.219.080,14	-304.718,86	0,00
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-17.809.260,37**	**-20.320.873,00**	**-21.495.525,66**	**-19.311.540,93**	**-2.183.984,73**	**-921.207,97**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-16.593.421,34**	**-19.201.995,00**	**-20.294.647,66**	**-17.894.824,26**	**-2.399.823,40**	**-921.207,97**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-289.000,00	-119.888,25	-169.111,75	-169.111,75
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-7.229,42	-8.000,00	-19.000,00	-10.220,00	-8.780,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-7.229,42**	**-8.000,00**	**-308.000,00**	**-130.108,25**	**-177.891,75**	**-169.111,75**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.229,42**	**-8.000,00**	**-308.000,00**	**-130.108,25**	**-177.891,75**	**-169.111,75**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**-16.600.650,76**	**-19.209.995,00**	**-20.602.647,66**	**-18.024.932,51**	**-2.577.715,15**	**-1.090.319,72**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-16.600.650,76**	**-19.209.995,00**	**-20.602.647,66**	**-18.024.932,51**	**-2.577.715,15**	**-1.090.319,72**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-3.580,86	0,00	0,00	24.935,24	-24.935,24	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	27.466,42	0,00	0,00	-14.922,36	14.922,36	0,00
41	**Liquide Mittel**	**-16.576.765,20**	**-19.209.995,00**	**-20.602.647,66**	**-18.014.919,63**	**-2.587.728,03**	**-1.090.319,72**

Produktgruppe 2.1 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	4.130,50	-4.130,50	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000	90.000,00	110.716,35	-20.716,35	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.388,64	48.500	60.500,00	80.910,81	-20.410,81	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**13.388,64**	**68.500**	**150.500,00**	**195.757,66**	**-45.257,66**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-743.179,87	-784.150	-788.550,00	-727.817,42	-60.732,58	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.394,94	-31.500	-31.110,00	-31.846,00	736,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-120,49	0,00	0,00	-1.445,88	1.445,88	0,00
15	Transferaufwendungen	-502.258,70	-666.300	-652.077,00	-595.375,43	-56.701,57	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.954,84	-244.000	-339.213,00	-314.465,55	-24.747,45	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.450.908,84**	**-1.725.950**	**-1.810.950,00**	**-1.670.950,28**	**-139.999,72**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.437.520,20**	**-1.657.450**	**-1.660.450,00**	**-1.475.192,62**	**-185.257,38**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.437.520,20**	**-1.657.450**	**-1.660.450,00**	**-1.475.192,62**	**-185.257,38**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.437.520,20**	**-1.657.450**	**-1.660.450,00**	**-1.475.192,62**	**-185.257,38**	**0,00**

Produktgruppe 2.1 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 2.2 - Bistumsarchiv
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.867,91	4.000	4.000,00	3.428,82	571,18	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**2.867,91**	**4.000**	**4.000,00**	**3.428,82**	**571,18**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-649.872,62	-671.800	-671.800,00	-642.466,10	-29.333,90	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.366,94	-162.000	-162.000,00	-59.945,89	-102.054,11	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.847,54	-11.900	-11.900,00	-5.074,43	-6.825,57	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-746.087,10**	**-845.700**	**-845.700,00**	**-707.486,42**	**-138.213,58**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-743.219,19**	**-841.700**	**-841.700,00**	**-704.057,60**	**-137.642,40**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-743.219,19**	**-841.700**	**-841.700,00**	**-704.057,60**	**-137.642,40**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-743.219,19**	**-841.700**	**-841.700,00**	**-704.057,60**	**-137.642,40**	**0,00**

Produktgruppe 2.2 - Bistumsarchiv
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 2.3 - Kinder- und Jugendseelsorge
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.740,84	75.000	75.000,00	13.000,00	62.000,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.205,00	8.000	8.000,00	6.851,10	1.148,90	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000	2.000,00	6.862,95	-4.862,95	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	-2.500,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**97.445,84**	**85.000**	**85.000,00**	**29.214,05**	**55.785,95**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-550.574,77	-586.320	-586.320,00	-468.524,01	-117.795,99	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.569,74	-28.900	-30.793,00	-9.689,11	-21.103,89	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-119.491,80	-121.000	-120.607,00	-21.108,15	-99.498,85	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.684,26	-130.500	-129.000,00	-93.266,50	-35.733,50	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-711.320,57**	**-866.720**	**-866.720,00**	**-592.587,77**	**-274.132,23**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-613.874,73**	**-781.720**	**-781.720,00**	**-563.373,72**	**-218.346,28**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-613.874,73**	**-781.720**	**-781.720,00**	**-563.373,72**	**-218.346,28**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-613.874,73**	**-781.720**	**-781.720,00**	**-563.373,72**	**-218.346,28**	**0,00**

Produktgruppe 2.3 - Kinder- und Jugendseelsorge
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 2.4 - Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.279,92	108.000	108.000,00	123.734,12	-15.734,12	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.800	9.800,00	2.800,00	7.000,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.716,64	34.000	34.000,00	33.506,05	493,95	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	7.044,55	6.300	6.300,00	12.423,68	-6.123,68	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**146.041,11**	**158.100**	**158.100,00**	**172.463,85**	**-14.363,85**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-2.100.523,33	-2.152.630	-2.152.753,00	-2.394.781,39	242.028,39	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.588,08	-25.200	-55.200,00	-46.906,90	-8.293,10	-1.570,43
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-87.121,27	-135.100	-149.108,64	-56.897,70	-92.210,94	-19.578,57
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-791.072,17	-968.100	-1.006.977,00	-864.920,69	-142.056,31	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-2.987.304,85**	**-3.281.030**	**-3.364.038,64**	**-3.363.506,68**	**-531,96**	**-21.149,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.841.263,74**	**-3.122.930**	**-3.205.938,64**	**-3.191.042,83**	**-14.895,81**	**-21.149,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.841.263,74**	**-3.122.930**	**-3.205.938,64**	**-3.191.042,83**	**-14.895,81**	**-21.149,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-2.841.263,74**	**-3.122.930**	**-3.205.938,64**	**-3.191.042,83**	**-14.895,81**	**-21.149,00**

Produktgruppe 2.4 - Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 2.5 - Allgemeine überpfarrliche Seelsorge
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.036,65	36.980	36.980,00	44.817,95	-7.837,95	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.281,85	10.700	10.700,00	5.961,45	4.738,55	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.560,43	300	300,00	129.548,38	-129.248,38	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.756,32	5.050	5.050,00	3.761,42	1.288,58	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**80.635,25**	**53.030**	**53.030,00**	**184.089,20**	**-131.059,20**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-1.680.212,62	-1.792.040	-1.782.860,00	-1.587.905,23	-194.954,77	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.547,10	-89.000	-188.254,24	-88.643,70	-99.610,54	-80.622,26
14	Bilanzielle Abschreibung	-20.708,33	-20.709	-20.709,00	-20.708,33	-0,67	0,00
15	Transferaufwendungen	-616.211,96	-674.590	-721.838,25	-680.965,93	-40.872,32	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.835,96	-189.155	-218.825,00	-148.079,87	-70.745,13	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-2.508.515,97**	**-2.765.494**	**-2.932.486,49**	**-2.526.303,06**	**-406.183,43**	**-80.622,26**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.427.880,72**	**-2.712.464**	**-2.879.456,49**	**-2.342.213,86**	**-537.242,63**	**-80.622,26**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.427.880,72**	**-2.712.464**	**-2.879.456,49**	**-2.342.213,86**	**-537.242,63**	**-80.622,26**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-2.427.880,72**	**-2.712.464**	**-2.879.456,49**	**-2.342.213,86**	**-537.242,63**	**-80.622,26**

Produktgruppe 2.5 - Allgemeine überpfarrliche Seelsorge
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-140.000,00	0,00	-140.000,00	-140.000,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-140.000,00**	**0,00**	**-140.000,00**	**-140.000,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-140.000,00**	**0,00**	**-140.000,00**	**-140.000,00**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 2 - Allgemeine Seelsorge				
Produktgruppe 2.5 - Allgemeine überpfarrliche Seelsorge				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Kloster Vinneberg Warendorf Löschwasserteich für Klosteranlage				
+ 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	-140.000,00	0,00	-140.000,00	-140.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-140.000,00	0,00	-140.000,00	-140.000,00

Produktgruppe 2.6 - Flüchtlingshilfe
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-148.061,84	-450.000	-450.000,00	-149.347,74	-300.652,26	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-148.061,84**	**-450.000**	**-450.000,00**	**-149.347,74**	**-300.652,26**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-148.061,84**	**-450.000**	**-450.000,00**	**-149.347,74**	**-300.652,26**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-148.061,84**	**-450.000**	**-450.000,00**	**-149.347,74**	**-300.652,26**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-148.061,84**	**-450.000**	**-450.000,00**	**-149.347,74**	**-300.652,26**	**0,00**

Produktgruppe 2.6 - Flüchtlingshilfe
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 2.7 - Kirchenfoyer
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-224.471,36	-255.617	-255.617,00	0,00	-255.617,00	-255.617,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-224.471,36**	**-255.617**	**-255.617,00**	**0,00**	**-255.617,00**	**-255.617,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-224.471,36**	**-255.617**	**-255.617,00**	**0,00**	**-255.617,00**	**-255.617,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-224.471,36**	**-255.617**	**-255.617,00**	**0,00**	**-255.617,00**	**-255.617,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-224.471,36**	**-255.617**	**-255.617,00**	**0,00**	**-255.617,00**	**-255.617,00**

Produktgruppe 2.7 - Kirchenfoyer
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 2.8 - Dom
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.276.276,30	-1.634.478	-1.968.301,85	-1.844.492,58	-123.809,27	-123.809,27
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.276.276,30**	**-1.634.478**	**-1.968.301,85**	**-1.844.492,58**	**-123.809,27**	**-123.809,27**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.276.276,30**	**-1.634.478**	**-1.968.301,85**	**-1.844.492,58**	**-123.809,27**	**-123.809,27**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.276.276,30**	**-1.634.478**	**-1.968.301,85**	**-1.844.492,58**	**-123.809,27**	**-123.809,27**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.276.276,30**	**-1.634.478**	**-1.968.301,85**	**-1.844.492,58**	**-123.809,27**	**-123.809,27**

Produktgruppe 2.8 - Dom
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 2.9 - Jugendverbände
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.343,33	41.648	41.648,00	0,00	41.648,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**12.343,33**	**41.648**	**41.648,00**	**0,00**	**41.648,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-44.279,38	44.279,38	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.290.796,48	-2.389.100	-2.389.100,00	-2.389.094,43	-5,57	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-2.290.796,48**	**-2.389.100**	**-2.389.100,00**	**-2.433.373,81**	**44.273,81**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.278.453,15**	**-2.347.452**	**-2.347.452,00**	**-2.433.373,81**	**85.921,81**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.278.453,15**	**-2.347.452**	**-2.347.452,00**	**-2.433.373,81**	**85.921,81**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-2.278.453,15**	**-2.347.452**	**-2.347.452,00**	**-2.433.373,81**	**85.921,81**	**0,00**

Produktgruppe 2.9 - Jugendverbände
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 2.10 - Erwachsenenverbände
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**90.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.467.100,00	-2.551.110	-2.569.010,00	-2.569.010,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-2.467.100,00**	**-2.551.110**	**-2.569.010,00**	**-2.569.010,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.377.100,00**	**-2.551.110**	**-2.569.010,00**	**-2.569.010,00**	**0,00**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.377.100,00**	**-2.551.110**	**-2.569.010,00**	**-2.569.010,00**	**0,00**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-2.377.100,00**	**-2.551.110**	**-2.569.010,00**	**-2.569.010,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 2.10 - Erwachsenenverbände
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 2.11 - KSHG
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	17.000	17.000,00	81.275,77	-64.275,77	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.939,43	80.300	80.300,00	64.691,24	15.608,76	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	804,09	1.000	1.000,00	1.380,34	-380,34	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	39.864,63	38.300	38.300,00	32.509,66	5.790,34	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**106.608,15**	**136.600**	**136.600,00**	**179.857,01**	**-43.257,01**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-554.760,58	-576.520	-594.520,00	-547.001,28	-47.518,72	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.247,02	-76.300	-76.300,00	-61.530,70	-14.769,30	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-108.735,93	-94.973	-128.000,68	-97.522,97	-30.477,71	-43.291,54
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-222.415,66	-294.280	-295.280,00	-253.114,80	-42.165,20	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-932.159,19**	**-1.042.073**	**-1.094.100,68**	**-959.169,75**	**-134.930,93**	**-43.291,54**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-825.551,04**	**-905.473**	**-957.500,68**	**-779.312,74**	**-178.187,94**	**-43.291,54**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-825.551,04**	**-905.473**	**-957.500,68**	**-779.312,74**	**-178.187,94**	**-43.291,54**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-825.551,04**	**-905.473**	**-957.500,68**	**-779.312,74**	**-178.187,94**	**-43.291,54**

Produktgruppe 2.11 - KSHG
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 2.12 - Regionalbüros
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.372,39	8.400	8.400,00	4.351,76	4.048,24	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.998,45	16.150	16.150,00	19.308,00	-3.158,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.372,44	8.000	8.000,00	15.822,68	-7.822,68	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	3.951,64	350	350,00	70,95	279,05	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**29.694,92**	**32.900**	**32.900,00**	**39.553,39**	**-6.653,39**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-975.187,03	-1.021.010	-1.021.010,00	-982.715,76	-38.294,24	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.999,79	-72.700	-76.196,00	-37.563,29	-38.632,71	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-29.956,52	-37.000	-37.000,00	-28.066,12	-8.933,88	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-145.525,67	-162.300	-158.804,00	-130.758,50	-28.045,50	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.185.669,01**	**-1.293.010**	**-1.293.010,00**	**-1.179.103,67**	**-113.906,33**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.155.974,09**	**-1.260.110**	**-1.260.110,00**	**-1.139.550,28**	**-120.559,72**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.155.974,09**	**-1.260.110**	**-1.260.110,00**	**-1.139.550,28**	**-120.559,72**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.155.974,09**	**-1.260.110**	**-1.260.110,00**	**-1.139.550,28**	**-120.559,72**	**0,00**

Produktgruppe 2.12 - Regionalbüros
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-8.000	-8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-8.000**	**-8.000,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-8.000**	**-8.000,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**

Produktgruppe 2.13 - Gertrudenstift
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.002,00	13.000,00	13.000,00	35.694,16	-22.694,16	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	597.148,75	525.200,00	525.200,00	657.713,77	-132.513,77	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.045,25	800,00	800,00	3.989,02	-3.189,02	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	8,75	100,00	100,00	5,56	94,44	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**617.204,75**	**539.100,00**	**539.100,00**	**697.402,51**	**-158.302,51**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-349.814,58	-351.500,00	-351.500,00	-366.315,97	14.815,97	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-263.789,89	-326.000,00	-326.000,00	-319.256,50	-6.743,50	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-270.412,72	-270.413,00	-270.413,00	-271.116,50	703,50	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-330.094,19	-363.800,00	-363.800,00	-407.816,52	44.016,52	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.214.111,38**	**-1.311.713,00**	**-1.311.713,00**	**-1.364.505,49**	**52.792,49**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-596.906,63**	**-772.613,00**	**-772.613,00**	**-667.102,98**	**-105.510,02**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-596.906,63**	**-772.613,00**	**-772.613,00**	**-667.102,98**	**-105.510,02**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-596.906,63**	**-772.613,00**	**-772.613,00**	**-667.102,98**	**-105.510,02**	**0,00**

Produktgruppe 2.13 - Gertrudenstift
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-149.000,00	-119.888,25	-29.111,75	-29.111,75
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-7.229,42	0,00	-11.000,00	-10.220,00	-780,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-7.229,42**	**0,00**	**-160.000,00**	**-130.108,25**	**-29.891,75**	**-29.111,75**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.229,42**	**0,00**	**-160.000,00**	**-130.108,25**	**-29.891,75**	**-29.111,75**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 2 - Allgemeine Seelsorge				
Produktgruppe 2.13 - Gertrudenstift				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Gertrudenstift Rheine Errichtung Photovoltaikanlage				
+ 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	-149.000,00	-119.888,25	-29.111,75	-29.111,75
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-149.000,00	-119.888,25	-29.111,75	-29.111,75

Produktgruppe 2.14 - IGZ
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	-200.000	-635.900,00	-239.181,10	-396.718,90	-396.718,90
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**-200.000**	**-635.900,00**	**-239.181,10**	**-396.718,90**	**-396.718,90**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-200.000**	**-635.900,00**	**-239.181,10**	**-396.718,90**	**-396.718,90**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-200.000**	**-635.900,00**	**-239.181,10**	**-396.718,90**	**-396.718,90**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**0,00**	**-200.000**	**-635.900,00**	**-239.181,10**	**-396.718,90**	**-396.718,90**

Produktgruppe 2.14 - IGZ
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.673.148,98	1.527.342,00	1.030.713,00	1.850.893,68	-820.180,68	0,00
3	Sonstige Transfererträge	1.014.001,68	0,00	33.627,00	31.087,88	2.539,12	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.283.713,07	4.362.390,00	4.364.390,00	4.331.110,30	33.279,70	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	374.633,62	262.422,00	312.422,00	356.362,79	-43.940,79	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	60.413,55	49.399,00	49.399,00	30.395,15	19.003,85	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**6.405.910,90**	**6.201.553,00**	**5.790.551,00**	**6.599.849,80**	**-809.298,80**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-7.367.334,67	-7.816.568,00	-7.846.568,00	-8.116.228,83	269.660,83	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.196.697,04	-2.109.795,00	-6.571.847,69	-2.490.757,25	-4.081.090,44	-3.679.361,29
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.664.257,36	-1.661.738,00	-1.661.738,00	-1.769.298,59	107.560,59	0,00
15	Transferaufwendungen	-11.415.810,63	-20.433.899,00	-21.515.566,81	-15.923.354,27	-5.592.212,54	-4.857.559,38
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.860.150,68	-2.138.285,00	-2.576.837,00	-2.688.494,60	111.657,60	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-25.504.250,38**	**-34.160.285,00**	**-40.172.557,50**	**-30.988.133,54**	**-9.184.423,96**	**-8.536.920,67**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-19.098.339,48**	**-27.958.732,00**	**-34.382.006,50**	**-24.388.283,74**	**-9.993.722,76**	**-8.536.920,67**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.972,94	-3.900,00	-3.900,00	-7.764,29	3.864,29	0,00
21	**Finanzergebnis**	**-4.972,94**	**-3.900,00**	**-3.900,00**	**-7.764,29**	**3.864,29**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-19.103.312,42**	**-27.962.632,00**	**-34.385.906,50**	**-24.396.048,03**	**-9.989.858,47**	**-8.536.920,67**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-19.103.312,42**	**-27.962.632,00**	**-34.385.906,50**	**-24.396.048,03**	**-9.989.858,47**	**-8.536.920,67**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.651.916,26	1.527.342,00	1.030.713,00	1.862.675,20	-831.962,20	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.012.489,63	0,00	33.627,00	32.599,93	1.027,07	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.282.462,35	4.362.390,00	4.364.390,00	4.324.180,71	40.209,29	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	383.569,30	262.422,00	312.422,00	389.426,47	-77.004,47	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	60.598,55	49.399,00	49.399,00	32.554,31	16.844,69	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.391.036,09**	**6.201.553,00**	**5.790.551,00**	**6.641.436,62**	**-850.885,62**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-7.367.323,92	-7.816.568,00	-7.846.568,00	-8.114.209,34	267.641,34	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.237.634,66	-2.109.795,00	-6.571.847,69	-2.476.201,55	-4.095.646,14	-3.679.361,29
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.972,94	-3.900,00	-3.900,00	-7.764,29	3.864,29	0,00
14	Transferauszahlungen	-11.486.626,40	-20.433.899,00	-21.515.566,81	-15.835.691,05	-5.679.875,76	-4.857.559,38
15	Sonstige Auszahlungen	-1.864.952,86	-2.138.285,00	-2.576.837,00	-2.652.484,04	75.647,04	0,00
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-23.961.510,78**	**-32.502.447,00**	**-38.514.719,50**	**-29.086.350,27**	**-9.428.369,23**	**-8.536.920,67**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-17.570.474,69**	**-26.300.894,00**	**-32.724.168,50**	**-22.444.913,65**	**-10.279.254,85**	**-8.536.920,67**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.355,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	675.000,00	-675.000,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.011,08	0,00	0,00	89,29	-89,29	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**34.367,00**	**0,00**	**0,00**	**675.089,29**	**-675.089,29**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-119.908,92	-2.518.000,00	-2.867.814,60	-891.095,13	-1.976.719,47	-1.981.275,35
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-102.428,96	-90.000,00	-305.716,00	-70.746,72	-234.969,28	-208.863,05
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-222.337,88**	**-2.608.000,00**	**-3.173.530,60**	**-961.841,85**	**-2.211.688,75**	**-2.190.138,40**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-187.970,88**	**-2.608.000,00**	**-3.173.530,60**	**-286.752,56**	**-2.886.778,04**	**-2.190.138,40**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**-17.758.445,57**	**-28.908.894,00**	**-35.897.699,10**	**-22.731.666,21**	**-13.166.032,89**	**-10.727.059,07**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-17.758.445,57**	**-28.908.894,00**	**-35.897.699,10**	**-22.731.666,21**	**-13.166.032,89**	**-10.727.059,07**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-518.668,24	0,00	0,00	-1.035.894,76	1.035.894,76	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	234.104,35	0,00	0,00	1.075.813,90	-1.075.813,90	0,00
41	**Liquide Mittel**	**-18.043.009,46**	**-28.908.894,00**	**-35.897.699,10**	**-22.691.747,07**	**-13.205.952,03**	**-10.727.059,07**

Produktgruppe 3.1 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.335,00	4.000	4.000,00	8.020,00	-4.020,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	50.000,00	45.667,26	4.332,74	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**3.335,00**	**4.000**	**54.000,00**	**53.687,26**	**312,74**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-542.307,24	-572.610	-572.610,00	-466.286,28	-106.323,72	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.877,49	-56.200	-56.200,00	-8.820,18	-47.379,82	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-36.278,79	-52.000	-302.000,00	-48.786,60	-253.213,40	-1.023,40
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.579,60	-66.250	-66.250,00	-30.108,19	-36.141,81	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-620.043,12**	**-747.060**	**-997.060,00**	**-554.001,25**	**-443.058,75**	**-1.023,40**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-616.708,12**	**-743.060**	**-943.060,00**	**-500.313,99**	**-442.746,01**	**-1.023,40**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-616.708,12**	**-743.060**	**-943.060,00**	**-500.313,99**	**-442.746,01**	**-1.023,40**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-616.708,12**	**-743.060**	**-943.060,00**	**-500.313,99**	**-442.746,01**	**-1.023,40**

Produktgruppe 3.1 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 3.2 - Jugendbildung
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-173.356,46	-206.100	-323.767,91	-228.404,10	-95.363,81	-87.719,24
14	Bilanzielle Abschreibung	-91.763,49	-91.764	-91.764,00	-222.696,04	130.932,04	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.098.400,00	-7.409.850	-7.899.850,00	-4.364.850,00	-3.535.000,00	-3.535.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-2.363.519,95**	**-7.707.714**	**-8.315.381,91**	**-4.815.950,14**	**-3.499.431,77**	**-3.622.719,24**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.363.519,95**	**-7.707.714**	**-8.315.381,91**	**-4.815.950,14**	**-3.499.431,77**	**-3.622.719,24**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.363.519,95**	**-7.707.714**	**-8.315.381,91**	**-4.815.950,14**	**-3.499.431,77**	**-3.622.719,24**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-2.363.519,95**	**-7.707.714**	**-8.315.381,91**	**-4.815.950,14**	**-3.499.431,77**	**-3.622.719,24**

Produktgruppe 3.2 - Jugendbildung
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-79.049,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-79.049,95**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-79.049,95**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 3.3 - Bildungsforen
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	855.280,34	0,00	33.627,00	31.087,88	2.539,12	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494,04	500	500,00	297,99	202,01	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**855.774,38**	**500**	**34.127,00**	**31.385,87**	**2.741,13**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-27.164,80	-27.990	-27.990,00	-28.218,32	228,32	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-71.962,96	-71.963	-71.963,00	-71.962,96	-0,04	0,00
15	Transferaufwendungen	-5.965.416,41	-7.331.683	-7.174.310,00	-7.102.285,95	-72.024,05	-60.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.442,05	-4.448	-4.448,00	-4.246,00	-202,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-6.068.986,22**	**-7.436.084**	**-7.278.711,00**	**-7.206.713,23**	**-71.997,77**	**-60.000,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-5.213.211,84**	**-7.435.584**	**-7.244.584,00**	**-7.175.327,36**	**-69.256,64**	**-60.000,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.213.211,84**	**-7.435.584**	**-7.244.584,00**	**-7.175.327,36**	**-69.256,64**	**-60.000,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-5.213.211,84**	**-7.435.584**	**-7.244.584,00**	**-7.175.327,36**	**-69.256,64**	**-60.000,00**

Produktgruppe 3.3 - Bildungsforen
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.011,08	0,00	0,00	89,29	-89,29	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.011,08**	**0**	**0,00**	**89,29**	**-89,29**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.122,73	-1.868.000	-2.147.814,60	-544.598,70	-1.603.215,90	-1.603.215,90
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-39.122,73**	**-1.868.000**	**-2.147.814,60**	**-544.598,70**	**-1.603.215,90**	**-1.603.215,90**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-38.111,65**	**-1.868.000**	**-2.147.814,60**	**-544.509,41**	**-1.603.305,19**	**-1.603.215,90**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst				
Produktgruppe 3.3 - Bildungsforen				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: FBS Kleve Neubau				
+ 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	-2.147.814,60	-544.598,70	-1.603.215,90	-1.603.215,90
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.147.814,60	-544.598,70	-1.603.215,90	-1.603.215,90

Produktgruppe 3.4 - Büchereien
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.000,00	31.000	31.000,00	21.000,00	10.000,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.962,61	35.000	35.000,00	34.942,56	57,44	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	28.229,43	30.000	30.000,00	21.339,80	8.660,20	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**83.192,04**	**96.000**	**96.000,00**	**77.282,36**	**18.717,64**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-334.734,81	-350.320	-350.320,00	-353.870,82	3.550,82	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.343.747,69	-1.481.000	-1.654.077,00	-1.256.247,78	-397.829,22	-26.363,69
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.762,51	-38.700	-38.481,00	-24.661,04	-13.819,96	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.704.245,01**	**-1.870.020**	**-2.042.878,00**	**-1.634.779,64**	**-408.098,36**	**-26.363,69**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.621.052,97**	**-1.774.020**	**-1.946.878,00**	**-1.557.497,28**	**-389.380,72**	**-26.363,69**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.621.052,97**	**-1.774.020**	**-1.946.878,00**	**-1.557.497,28**	**-389.380,72**	**-26.363,69**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.621.052,97**	**-1.774.020**	**-1.946.878,00**	**-1.557.497,28**	**-389.380,72**	**-26.363,69**

Produktgruppe 3.4 - Büchereien
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 3.5 - Kunst
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	17.395,42	-17.395,42	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	15.517,80	10.000	10.000,00	1.500,00	8.500,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**15.517,80**	**10.000**	**10.000,00**	**18.895,42**	**-8.895,42**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-517.312,13	-536.790	-536.790,00	-475.438,38	-61.351,62	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.457,22	-196.000	-330.753,80	-68.552,43	-262.201,37	-164.463,20
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-254.998,67	-719.366	-719.366,00	-698.255,42	-21.110,58	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-837.768,02**	**-1.452.156**	**-1.586.909,80**	**-1.242.246,23**	**-344.663,57**	**-164.463,20**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-822.250,22**	**-1.442.156**	**-1.576.909,80**	**-1.223.350,81**	**-353.558,99**	**-164.463,20**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-822.250,22**	**-1.442.156**	**-1.576.909,80**	**-1.223.350,81**	**-353.558,99**	**-164.463,20**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-822.250,22**	**-1.442.156**	**-1.576.909,80**	**-1.223.350,81**	**-353.558,99**	**-164.463,20**

Produktgruppe 3.5 - Kunst
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-15.000	-23.275,00	-17.611,67	-5.663,33	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-15.000**	**-23.275,00**	**-17.611,67**	**-5.663,33**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-15.000**	**-23.275,00**	**-17.611,67**	**-5.663,33**	**0,00**

Produktgruppe 3.6 - Kath. Bildungshäuser
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.652.148,98	1.496.342,00	999.713,00	1.829.893,68	-830.180,68	0,00
3	Sonstige Transfererträge	158.721,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.280.378,07	4.358.390,00	4.360.390,00	4.323.090,30	37.299,70	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	317.300,54	223.922,00	223.922,00	255.232,39	-31.310,39	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	16.666,32	9.399,00	9.399,00	7.555,35	1.843,65	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**5.425.215,25**	**6.088.053,00**	**5.593.424,00**	**6.415.771,72**	**-822.347,72**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-4.983.910,23	-5.207.868,00	-5.237.868,00	-5.878.420,03	640.552,03	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.806.650,22	-1.574.995,00	-5.784.704,98	-2.168.207,78	-3.616.497,20	-3.427.178,85
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.276.670,96	-1.274.151,00	-1.274.151,00	-1.250.779,64	-23.371,36	0,00
15	Transferaufwendungen	-957.969,07	-2.590.000,00	-2.914.963,81	-1.677.003,52	-1.237.960,29	-1.235.172,29
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.453.981,81	-1.667.787,00	-2.106.479,00	-2.272.683,61	166.204,61	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-11.479.182,29**	**-12.314.801,00**	**-17.318.166,79**	**-13.247.094,58**	**-4.071.072,21**	**-4.662.351,14**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-6.053.967,04**	**-6.226.748,00**	**-11.724.742,79**	**-6.831.322,86**	**-4.893.419,93**	**-4.662.351,14**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.972,94	-3.900,00	-3.900,00	-7.764,29	3.864,29	0,00
21	**Finanzergebnis**	**-4.972,94**	**-3.900,00**	**-3.900,00**	**-7.764,29**	**3.864,29**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-6.058.939,98**	**-6.230.648,00**	**-11.728.642,79**	**-6.839.087,15**	**-4.889.555,64**	**-4.662.351,14**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-6.058.939,98**	**-6.230.648,00**	**-11.728.642,79**	**-6.839.087,15**	**-4.889.555,64**	**-4.662.351,14**

Produktgruppe 3.6 - Kath. Bildungshäuser
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.355,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	675.000,00	-675.000,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**33.355,92**	**0,00**	**0,00**	**675.000,00**	**-675.000,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.736,24	-650.000,00	-720.000,00	-346.496,43	-373.503,57	-378.059,45
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-102.428,96	-75.000,00	-282.441,00	-53.135,05	-229.305,95	-208.863,05
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-104.165,20**	**-725.000,00**	**-1.002.441,00**	**-399.631,48**	**-602.809,52**	**-586.922,50**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-70.809,28**	**-725.000,00**	**-1.002.441,00**	**275.368,52**	**-1.277.809,52**	**-586.922,50**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst

Produktgruppe 3.6 - Kath. Bildungshäuser

Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: HVHS Wasserburg Rindern Umbau der technischen Gebäude Anlagen				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
Maßnahme: Franz-Hitze-Haus Umbau/Sanierung Speiseräume/Küchenbereich				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-4.555,88	4.555,88	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-4.555,88	4.555,88	0,00
Maßnahme: Franz-Hitze-Haus Erneuerung Warmwasser-Bereitungsanlage				
+ 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	-700.000,00	-341.940,55	-358.059,45	-358.059,45
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-700.000,00	-341.940,55	-358.059,45	-358.059,45

Produktgruppe 3.7 - Stiftsmuseum Xanten
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-759.000,00	-850.000	-850.000,00	-775.000,00	-75.000,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-759.000,00**	**-850.000**	**-850.000,00**	**-775.000,00**	**-75.000,00**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-759.000,00**	**-850.000**	**-850.000,00**	**-775.000,00**	**-75.000,00**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-759.000,00**	**-850.000**	**-850.000,00**	**-775.000,00**	**-75.000,00**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-759.000,00**	**-850.000**	**-850.000,00**	**-775.000,00**	**-75.000,00**	**0,00**

Produktgruppe 3.7 - Stiftsmuseum Xanten
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 3.8 - Diözesanbibliothek
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.876,43	3.000	3.000,00	2.827,17	172,83	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**22.876,43**	**3.000**	**3.000,00**	**2.827,17**	**172,83**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-961.905,46	-1.120.990	-1.120.990,00	-913.995,00	-206.995,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.355,65	-76.500	-76.421,00	-16.772,76	-59.648,24	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-223.859,95	-223.860	-223.860,00	-223.859,95	-0,05	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	-1.000,00	-925,00	-75,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-354.384,71	-361.100	-361.179,00	-356.795,76	-4.383,24	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.671.505,77**	**-1.782.450**	**-1.783.450,00**	**-1.512.348,47**	**-271.101,53**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.648.629,34**	**-1.779.450**	**-1.780.450,00**	**-1.509.521,30**	**-270.928,70**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.648.629,34**	**-1.779.450**	**-1.780.450,00**	**-1.509.521,30**	**-270.928,70**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.648.629,34**	**-1.779.450**	**-1.780.450,00**	**-1.509.521,30**	**-270.928,70**	**0,00**

Produktgruppe 3.8 - Diözesanbibliothek
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 4 - Soziales
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.748.976,64	3.710.000,00	3.710.000,00	3.981.005,17	-271.005,17	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	950.298,92	1.393.558,00	1.393.558,00	1.425.932,94	-32.374,94	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.704.031,96	2.317.740,00	2.326.239,00	2.259.116,00	67.123,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	114.202,81	130.100,00	130.100,00	135.660,91	-5.560,91	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**7.517.510,33**	**7.551.398,00**	**7.559.897,00**	**7.801.715,02**	**-241.818,02**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-10.492.553,42	-11.167.460,00	-11.167.460,00	-10.630.300,29	-537.159,71	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-864.040,33	-665.500,00	-889.472,55	-498.432,84	-391.039,71	-246.763,57
14	Bilanzielle Abschreibung	-492.935,81	-492.939,00	-492.939,00	-1.007.380,57	514.441,57	0,00
15	Transferaufwendungen	-33.743.372,57	-34.207.474,00	-40.390.028,10	-34.612.973,03	-5.777.055,07	-5.404.783,18
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.340,07	-43.250,00	-43.250,00	-31.046,40	-12.203,60	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-45.641.242,20**	**-46.576.623,00**	**-52.983.149,65**	**-46.780.133,13**	**-6.203.016,52**	**-5.651.546,75**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-38.123.731,87**	**-39.025.225,00**	**-45.423.252,65**	**-38.978.418,11**	**-6.444.834,54**	**-5.651.546,75**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-38.123.731,87**	**-39.025.225,00**	**-45.423.252,65**	**-38.978.418,11**	**-6.444.834,54**	**-5.651.546,75**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-38.123.731,87**	**-39.025.225,00**	**-45.423.252,65**	**-38.978.418,11**	**-6.444.834,54**	**-5.651.546,75**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 4 - Soziales
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.958.268,86	3.710.000	3.710.000,00	3.816.507,59	-106.507,59	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	950.298,92	1.393.558	1.393.558,00	1.425.932,94	-32.374,94	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.716.119,81	2.317.740	2.326.239,00	2.085.873,11	240.365,89	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	114.202,81	130.100	130.100,00	135.660,91	-5.560,91	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**7.738.890,40**	**7.551.398**	**7.559.897,00**	**7.463.974,55**	**95.922,45**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-10.492.553,42	-11.167.460	-11.167.460,00	-10.630.300,29	-537.159,71	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-694.450,71	-665.500	-889.472,55	-573.724,13	-315.748,42	-246.763,57
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-33.876.386,44	-34.207.474	-40.390.028,10	-34.601.903,37	-5.788.124,73	-5.404.783,18
15	Sonstige Auszahlungen	-48.340,07	-43.250	-43.250,00	-31.046,40	-12.203,60	0,00
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-45.111.730,64**	**-46.083.684**	**-52.490.210,65**	**-45.836.974,19**	**-6.653.236,46**	**-5.651.546,75**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-37.372.840,24**	**-38.532.286**	**-44.930.313,65**	**-38.372.999,64**	**-6.557.314,01**	**-5.651.546,75**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**-30.000,00**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.067.118,23	-1.750.000,00	-4.079.885,13	-2.865.464,09	-1.214.421,04	-1.214.421,04
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-53.113,77	-80.000,00	-43.000,00	0,00	-43.000,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-9.120.232,00**	**-1.830.000,00**	**-4.122.885,13**	**-2.865.464,09**	**-1.257.421,04**	**-1.214.421,04**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.120.232,00**	**-1.830.000,00**	**-4.122.885,13**	**-2.835.464,09**	**-1.287.421,04**	**-1.214.421,04**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**-46.493.072,24**	**-40.362.286,00**	**-49.053.198,78**	**-41.208.463,73**	**-7.844.735,05**	**-6.865.967,79**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-46.493.072,24**	**-40.362.286,00**	**-49.053.198,78**	**-41.208.463,73**	**-7.844.735,05**	**-6.865.967,79**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	**Liquide Mittel**	**-46.493.072,24**	**-40.362.286,00**	**-49.053.198,78**	**-41.208.463,73**	**-7.844.735,05**	**-6.865.967,79**

Produktgruppe 4.1 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100,00	60,00	40,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**100**	**100,00**	**60,00**	**40,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-64.749,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-17.489,03	-60.100	-60.100,00	-34.682,22	-25.417,78	-60,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-82.238,71**	**-60.100**	**-60.100,00**	**-34.682,22**	**-25.417,78**	**-60,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-82.238,71**	**-60.000**	**-60.000,00**	**-34.622,22**	**-25.377,78**	**-60,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-82.238,71**	**-60.000**	**-60.000,00**	**-34.622,22**	**-25.377,78**	**-60,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-82.238,71**	**-60.000**	**-60.000,00**	**-34.622,22**	**-25.377,78**	**-60,00**

Produktgruppe 4.1 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 4.2 - DICV
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-4.047.694,99	-4.313.774	-4.373.774,00	-4.373.774,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-4.047.694,99**	**-4.313.774**	**-4.373.774,00**	**-4.373.774,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.047.694,99**	**-4.313.774**	**-4.373.774,00**	**-4.373.774,00**	**0,00**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.047.694,99**	**-4.313.774**	**-4.373.774,00**	**-4.373.774,00**	**0,00**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-4.047.694,99**	**-4.313.774**	**-4.373.774,00**	**-4.373.774,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 4.2 - DICV
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 4.3 - OCV und übrige Caritasverbände
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.944.408,76	1.840.000	1.840.000,00	1.910.720,95	-70.720,95	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226.192,65	0,00	0,00	200.229,55	-200.229,55	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**2.170.601,41**	**1.840.000**	**1.840.000,00**	**2.110.950,50**	**-270.950,50**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-177.560,66	-175.000	-175.000,00	-102.090,87	-72.909,13	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-24.943.395,86	-26.384.600	-26.689.960,45	-26.258.399,22	-431.561,23	-127.929,53
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-25.120.956,52**	**-26.559.600**	**-26.864.960,45**	**-26.360.490,09**	**-504.470,36**	**-127.929,53**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-22.950.355,11**	**-24.719.600**	**-25.024.960,45**	**-24.249.539,59**	**-775.420,86**	**-127.929,53**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-22.950.355,11**	**-24.719.600**	**-25.024.960,45**	**-24.249.539,59**	**-775.420,86**	**-127.929,53**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-22.950.355,11**	**-24.719.600**	**-25.024.960,45**	**-24.249.539,59**	**-775.420,86**	**-127.929,53**

Produktgruppe 4.3 - OCV und Übrige Caritasverbände
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 4.4 - EFL
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.804.567,88	1.870.000	1.870.000,00	1.859.705,64	10.294,36	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.172,64	97.000	97.000,00	142.099,11	-45.099,11	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	113.205,54	130.000	130.000,00	135.600,91	-5.600,91	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**2.017.946,06**	**2.097.000**	**2.097.000,00**	**2.137.405,66**	**-40.405,66**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-5.374.921,35	-5.732.450	-5.732.450,00	-5.550.767,27	-181.682,73	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-347.922,16	-45.000	-55.852,04	-26.067,11	-29.784,93	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-183.150,06	-183.152	-183.152,00	-183.687,54	535,54	0,00
15	Transferaufwendungen	-911.978,54	-974.000	-1.059.400,00	-1.064.917,59	5.517,59	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.227,50	-25.000	-25.000,00	-12.832,80	-12.167,20	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-6.832.199,61**	**-6.959.602**	**-7.055.854,04**	**-6.838.272,31**	**-217.581,73**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.814.253,55**	**-4.862.602**	**-4.958.854,04**	**-4.700.866,65**	**-257.987,39**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.814.253,55**	**-4.862.602**	**-4.958.854,04**	**-4.700.866,65**	**-257.987,39**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-4.814.253,55**	**-4.862.602**	**-4.958.854,04**	**-4.700.866,65**	**-257.987,39**	**0,00**

Produktgruppe 4.4 - EFL
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-8.062,27	-80.000	-43.000,00	0,00	-43.000,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-8.062,27**	**-80.000**	**-43.000,00**	**0,00**	**-43.000,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.062,27**	**-80.000**	**-43.000,00**	**0,00**	**-43.000,00**	**0,00**

Produktgruppe 4.5 - Studenten
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	210.578,58	-210.578,58	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	594.227,12	1.037.558	1.037.558,00	1.006.785,54	30.772,46	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.752,32	0,00	8.499,00	15.628,60	-7.129,60	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**601.979,44**	**1.037.558**	**1.046.057,00**	**1.232.992,72**	**-186.935,72**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-320.922,12	-397.000	-610.120,51	-341.395,42	-268.725,09	-246.763,57
14	Bilanzielle Abschreibung	-177.392,89	-177.394	-177.394,00	-691.300,17	513.906,17	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.204.651,00	-1.200.000	-1.200.000,00	-1.151.200,00	-48.800,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.112,57	-18.250	-18.250,00	-18.213,60	-36,40	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.737.078,58**	**-1.792.644**	**-2.005.764,51**	**-2.202.109,19**	**196.344,68**	**-246.763,57**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.135.099,14**	**-755.086**	**-959.707,51**	**-969.116,47**	**9.408,96**	**-246.763,57**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.135.099,14**	**-755.086**	**-959.707,51**	**-969.116,47**	**9.408,96**	**-246.763,57**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.135.099,14**	**-755.086**	**-959.707,51**	**-969.116,47**	**9.408,96**	**-246.763,57**

Produktgruppe 4.5 - Studenten
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.023.889,74	-1.750.000	-3.812.380,16	-2.681.967,06	-1.130.413,10	-1.130.413,10
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-45.051,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-9.068.941,24**	**-1.750.000**	**-3.812.380,16**	**-2.681.967,06**	**-1.130.413,10**	**-1.130.413,10**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.068.941,24**	**-1.750.000**	**-3.812.380,16**	**-2.681.967,06**	**-1.130.413,10**	**-1.130.413,10**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 4 - Soziales

Produktgruppe 4.5 - Studenten

Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Kath. Studierendencampus Neubau Studierendenwohnheim				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.969.431,35	-2.643.778,03	-325.653,32	-325.653,32
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.969.431,35	-2.643.778,03	-325.653,32	-325.653,32
Maßnahme: Fürstin-von-Gallitzin-Heim technische Instandsetzung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-92.948,81	0,00	-92.948,81	-92.948,81
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-92.948,81	0,00	-92.948,81	-92.948,81
Maßnahme: Liebfrauenstift Umbau und energetische Ertüchtigung				
+ 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	-750.000,00	-38.189,03	-711.810,97	-711.810,97
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-750.000,00	-38.189,03	-711.810,97	-711.810,97

Produktgruppe 4.6 - Jugendhilfe
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-47.753,15	0,00	-2.473.504,07	0,00	-2.473.504,07	-2.473.504,07
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-47.753,15**	**0**	**-2.473.504,07**	**0,00**	**-2.473.504,07**	**-2.473.504,07**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-47.753,15**	**0**	**-2.473.504,07**	**0,00**	**-2.473.504,07**	**-2.473.504,07**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-47.753,15**	**0**	**-2.473.504,07**	**0,00**	**-2.473.504,07**	**-2.473.504,07**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-47.753,15**	**0**	**-2.473.504,07**	**0,00**	**-2.473.504,07**	**-2.473.504,07**

Produktgruppe 4.6 - Jugendhilfe
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 4.7 - Altenhilfe
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.306,28	28.500	28.500,00	17.762,82	10.737,18	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**27.306,28**	**28.500**	**28.500,00**	**17.762,82**	**10.737,18**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-221.474,49	-277.730	-277.730,00	-264.987,72	-12.742,28	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-665.010,00	-75.000	-1.235.926,23	-530.000,00	-705.926,23	-705.926,23
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-886.484,49**	**-352.730**	**-1.513.656,23**	**-794.987,72**	**-718.668,51**	**-705.926,23**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-859.178,21**	**-324.230**	**-1.485.156,23**	**-777.224,90**	**-707.931,33**	**-705.926,23**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-859.178,21**	**-324.230**	**-1.485.156,23**	**-777.224,90**	**-707.931,33**	**-705.926,23**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-859.178,21**	**-324.230**	**-1.485.156,23**	**-777.224,90**	**-707.931,33**	**-705.926,23**

Produktgruppe 4.7 - Altenhilfe
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 4.8 - Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.071,80	356.000	356.000,00	419.147,40	-63.147,40	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.342.608,07	2.192.240	2.192.240,00	1.883.395,92	308.844,08	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	997,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**2.699.677,14**	**2.548.240**	**2.548.240,00**	**2.302.543,32**	**245.696,68**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-4.831.407,90	-5.157.280	-5.157.280,00	-4.814.545,30	-342.734,70	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.635,39	-48.500	-48.500,00	-28.879,44	-19.620,56	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-132.392,86	-132.393	-132.393,00	-132.392,86	-0,14	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.005.400,00	0,00	-1.797.363,35	0,00	-1.797.363,35	-1.797.363,35
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-5.986.836,15**	**-5.338.173**	**-7.135.536,35**	**-4.975.817,60**	**-2.159.718,75**	**-1.797.363,35**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.287.159,01**	**-2.789.933**	**-4.587.296,35**	**-2.673.274,28**	**-1.914.022,07**	**-1.797.363,35**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.287.159,01**	**-2.789.933**	**-4.587.296,35**	**-2.673.274,28**	**-1.914.022,07**	**-1.797.363,35**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-3.287.159,01**	**-2.789.933**	**-4.587.296,35**	**-2.673.274,28**	**-1.914.022,07**	**-1.797.363,35**

Produktgruppe 4.8 - Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**30.000,00**	**-30.000,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.228,49	0,00	-267.504,97	-183.497,03	-84.007,94	-84.007,94
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-43.228,49**	**0**	**-267.504,97**	**-183.497,03**	**-84.007,94**	**-84.007,94**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-43.228,49**	**0**	**-267.504,97**	**-153.497,03**	**-114.007,94**	**-84.007,94**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 4 - Soziales				
Produktgruppe 4.8 - Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Fachklinik Thomas Morus				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-267.504,97	-183.497,03	-84.007,94	-84.007,94
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-267.504,97	-153.497,03	-114.007,94	-84.007,94

Produktgruppe 4.9 - Beratungsstellen
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-900.000,00	-1.200.000	-1.500.000,00	-1.200.000,00	-300.000,00	-300.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-900.000,00**	**-1.200.000**	**-1.500.000,00**	**-1.200.000,00**	**-300.000,00**	**-300.000,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-900.000,00**	**-1.200.000**	**-1.500.000,00**	**-1.200.000,00**	**-300.000,00**	**-300.000,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-900.000,00**	**-1.200.000**	**-1.500.000,00**	**-1.200.000,00**	**-300.000,00**	**-300.000,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-900.000,00**	**-1.200.000**	**-1.500.000,00**	**-1.200.000,00**	**-300.000,00**	**-300.000,00**

Produktgruppe 4.9 - Beratungsstellen
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 5 - Überdiözesane Aufgaben
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.853,12	200.000,00	200.160,00	229.459,86	-29.299,86	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	2.000,00	9.100,00	-7.100,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.441,68	25.000,00	25.000,00	18.970,26	6.029,74	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.110.427,85	1.028.100,00	1.028.100,00	1.228.485,66	-200.385,66	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**1.368.722,65**	**1.255.100,00**	**1.255.260,00**	**1.486.015,78**	**-230.755,78**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-648.531,14	-723.740,00	-716.990,00	-677.956,84	-39.033,16	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.276,68	-16.500,00	-16.500,00	-5.970,98	-10.529,02	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-16.373.959,64	-19.070.400,00	-18.487.882,89	-17.551.232,57	-936.650,32	-826.513,12
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-279.263,07	-251.560,00	-277.447,00	-263.234,75	-14.212,25	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-17.307.030,53**	**-20.062.200,00**	**-19.498.819,89**	**-18.498.395,14**	**-1.000.424,75**	**-826.513,12**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-15.938.307,88**	**-18.807.100,00**	**-18.243.559,89**	**-17.012.379,36**	**-1.231.180,53**	**-826.513,12**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-15.938.307,88**	**-18.807.100,00**	**-18.243.559,89**	**-17.012.379,36**	**-1.231.180,53**	**-826.513,12**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-15.938.307,88**	**-18.807.100,00**	**-18.243.559,89**	**-17.012.379,36**	**-1.231.180,53**	**-826.513,12**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 5 - Überdiözesane Aufgaben
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.853,12	200.000	200.160,00	229.459,86	-29.299,86	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000,00	9.100,00	-7.100,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.441,68	25.000	25.000,00	18.970,26	6.029,74	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	1.111.537,56	1.028.100	1.028.100,00	1.214.791,06	-186.691,06	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.369.832,36**	**1.255.100**	**1.255.260,00**	**1.472.321,18**	**-217.061,18**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-653.431,14	-723.740	-716.990,00	-680.036,84	-36.953,16	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.276,68	-16.500	-16.500,00	-5.970,98	-10.529,02	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-17.405.986,84	-19.070.400	-18.487.882,89	-17.889.611,99	-598.270,90	-826.513,12
15	Sonstige Auszahlungen	-293.328,87	-251.560	-277.447,00	-258.877,65	-18.569,35	0,00
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-18.358.023,53**	**-20.062.200**	**-19.498.819,89**	**-18.834.497,46**	**-664.322,43**	**-826.513,12**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-16.988.191,17**	**-18.807.100**	**-18.243.559,89**	**-17.362.176,28**	**-881.383,61**	**-826.513,12**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**-16.988.191,17**	**-18.807.100,00**	**-18.243.559,89**	**-17.362.176,28**	**-881.383,61**	**-826.513,12**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-16.988.191,17**	**-18.807.100,00**	**-18.243.559,89**	**-17.362.176,28**	**-881.383,61**	**-826.513,12**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	**Liquide Mittel**	**-16.988.191,17**	**-18.807.100,00**	**-18.243.559,89**	**-17.362.176,28**	**-881.383,61**	**-826.513,12**

Produktgruppe 5.1 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.853,12	200.000	200.160,00	229.459,86	-29.299,86	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000,00	9.100,00	-7.100,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.486,68	24.000	24.000,00	17.180,73	6.819,27	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	60.686,30	57.000	57.000,00	71.050,28	-14.050,28	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**315.026,10**	**283.000**	**283.160,00**	**326.790,87**	**-43.630,87**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-105.892,79	-187.860	-187.860,00	-129.858,50	-58.001,50	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.610,36	-10.000	-10.000,00	-4.860,10	-5.139,90	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-386.260,89	-2.546.500	-798.167,06	-559.704,53	-238.462,53	-14.760,93
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-172.059,75	-142.500	-182.506,00	-177.963,39	-4.542,61	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-667.823,79**	**-2.886.860**	**-1.178.533,06**	**-872.386,52**	**-306.146,54**	**-14.760,93**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-352.797,69**	**-2.603.860**	**-895.373,06**	**-545.595,65**	**-349.777,41**	**-14.760,93**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-352.797,69**	**-2.603.860**	**-895.373,06**	**-545.595,65**	**-349.777,41**	**-14.760,93**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-352.797,69**	**-2.603.860**	**-895.373,06**	**-545.595,65**	**-349.777,41**	**-14.760,93**

Produktgruppe 5.1 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 5.2 - VDD
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-10.283.100,00	-10.102.300	-10.225.800,00	-10.193.100,00	-32.700,00	-32.700,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-10.283.100,00**	**-10.102.300**	**-10.225.800,00**	**-10.193.100,00**	**-32.700,00**	**-32.700,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-10.283.100,00**	**-10.102.300**	**-10.225.800,00**	**-10.193.100,00**	**-32.700,00**	**-32.700,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-10.283.100,00**	**-10.102.300**	**-10.225.800,00**	**-10.193.100,00**	**-32.700,00**	**-32.700,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-10.283.100,00**	**-10.102.300**	**-10.225.800,00**	**-10.193.100,00**	**-32.700,00**	**-32.700,00**

Produktgruppe 5.2 - VDD
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 5.3 - Mission/Entwicklungshilfe
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187,00	1.000	1.000,00	1.789,53	-789,53	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	236.958,88	261.100	261.100,00	256.578,68	4.521,32	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**237.145,88**	**262.100**	**262.100,00**	**258.368,21**	**3.731,79**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-542.638,35	-535.880	-529.130,00	-548.098,34	18.968,34	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.666,32	-6.500	-6.500,00	-1.110,88	-5.389,12	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-3.811.422,86	-4.221.600	-5.213.915,83	-4.358.057,49	-855.858,34	-779.052,19
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.631,62	-109.060	-94.941,00	-85.271,36	-9.669,64	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-4.442.359,15**	**-4.873.040**	**-5.844.486,83**	**-4.992.538,07**	**-851.948,76**	**-779.052,19**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.205.213,27**	**-4.610.940**	**-5.582.386,83**	**-4.734.169,86**	**-848.216,97**	**-779.052,19**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.205.213,27**	**-4.610.940**	**-5.582.386,83**	**-4.734.169,86**	**-848.216,97**	**-779.052,19**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-4.205.213,27**	**-4.610.940**	**-5.582.386,83**	**-4.734.169,86**	**-848.216,97**	**-779.052,19**

Produktgruppe 5.3 - Mission/Entwicklungshilfe
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 5.4 - Überdiözesane Veranstaltungen
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**3.768,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.571,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-20.571,70**	**0**	**-50.000,00**	**-50.000,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-16.803,70**	**0**	**-50.000,00**	**-50.000,00**	**0,00**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-16.803,70**	**0**	**-50.000,00**	**-50.000,00**	**0,00**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-16.803,70**	**0**	**-50.000,00**	**-50.000,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 5.4 - Überdiözesane Veranstantungen
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 5.5 - Überdiözesaner Haushalt NW
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	812.782,67	710.000	710.000,00	900.856,70	-190.856,70	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**812.782,67**	**710.000**	**710.000,00**	**900.856,70**	**-190.856,70**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.893.175,89	-2.200.000	-2.200.000,00	-2.390.370,55	190.370,55	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.893.175,89**	**-2.200.000**	**-2.200.000,00**	**-2.390.370,55**	**190.370,55**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.080.393,22**	**-1.490.000**	**-1.490.000,00**	**-1.489.513,85**	**-486,15**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.080.393,22**	**-1.490.000**	**-1.490.000,00**	**-1.489.513,85**	**-486,15**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.080.393,22**	**-1.490.000**	**-1.490.000,00**	**-1.489.513,85**	**-486,15**	**0,00**

Produktgruppe 5.5 - Überdiözesaner Haushalt NW
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 6 - Schulen
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.749.087,38	164.921.930,00	164.275.756,00	168.945.876,85	-4.670.120,85	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.375.494,41	3.091.250,00	3.091.250,00	3.860.860,92	-769.610,92	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.887.550,05	2.025.627,00	2.025.627,00	2.305.461,89	-279.834,89	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	10.439.326,17	3.110.843,00	3.110.843,00	10.200.101,76	-7.089.258,76	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**180.451.458,01**	**173.149.650,00**	**172.503.476,00**	**185.312.301,42**	**-12.808.825,42**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-106.714.586,88	-108.917.995,00	-108.919.950,00	-105.257.518,65	-3.662.431,35	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-44.704.049,98	-45.983.811,00	-45.983.811,00	-46.940.167,16	956.356,16	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.091.279,44	-17.661.611,00	-24.458.270,29	-19.496.716,49	-4.961.553,80	-5.772.889,97
14	Bilanzielle Abschreibung	-20.171.126,16	-20.169.036,00	-20.169.036,00	-20.174.342,26	5.306,26	0,00
15	Transferaufwendungen	-5.527.256,34	-3.644.388,00	-4.766.435,02	-7.196.086,36	2.429.651,34	-415.220,70
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.914.985,98	-17.330.074,00	-17.319.671,00	-23.589.084,71	6.269.413,71	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-218.123.284,78**	**-213.706.915,00**	**-221.617.173,31**	**-222.653.915,63**	**1.036.742,32**	**-6.188.110,67**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-37.671.826,77**	**-40.557.265,00**	**-49.113.697,31**	**-37.341.614,21**	**-11.772.083,10**	**-6.188.110,67**
19	Finanzerträge	41,61	0,00	0,00	613,73	-613,73	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-137.732,65	-198.471,00	-198.471,00	-82.172,68	-116.298,32	0,00
21	**Finanzergebnis**	**-137.691,04**	**-198.471,00**	**-198.471,00**	**-81.558,95**	**-116.912,05**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-37.809.517,81**	**-40.755.736,00**	**-49.312.168,31**	**-37.423.173,16**	**-11.888.995,15**	**-6.188.110,67**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-37.809.517,81**	**-40.755.736,00**	**-49.312.168,31**	**-37.423.173,16**	**-11.888.995,15**	**-6.188.110,67**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 6 - Schulen
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.781.724,86	164.386.781,00	163.728.567,00	165.700.555,36	-1.971.988,36	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.315.745,25	3.091.250,00	3.091.250,00	3.837.372,53	-746.122,53	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.753.254,95	2.025.627,00	2.025.627,00	2.357.837,31	-332.210,31	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	10.381.850,55	3.110.843,00	3.110.843,00	10.257.390,23	-7.146.547,23	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	41,61	0,00	0,00	613,73	-613,73	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**180.232.617,22**	**172.614.501,00**	**171.956.287,00**	**182.153.769,16**	**-10.197.482,16**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-106.688.139,69	-108.917.995,00	-108.919.950,00	-105.286.690,07	-3.633.259,93	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-44.744.782,63	-45.983.811,00	-45.983.811,00	-46.940.167,16	956.356,16	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.992.222,66	-17.661.611,00	-24.458.270,29	-19.415.669,15	-5.042.601,14	-5.772.889,97
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-137.732,83	-198.471,00	-198.471,00	-82.172,50	-116.298,50	0,00
14	Transferauszahlungen	-4.980.800,65	-3.644.388,00	-4.766.435,02	-7.643.080,01	2.876.644,99	-415.220,70
15	Sonstige Auszahlungen	-22.928.298,56	-17.330.074,00	-17.319.671,00	-23.332.315,29	6.012.644,29	0,00
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-197.471.977,02**	**-193.736.350,00**	**-201.646.608,31**	**-202.700.094,18**	**1.053.485,87**	**-6.188.110,67**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-17.239.359,80**	**-21.121.849,00**	**-29.690.321,31**	**-20.546.325,02**	**-9.143.996,29**	**-6.188.110,67**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	227.965,00	167.115,00	167.115,00	1.247.551,70	-1.080.436,70	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	1.529,39	-1.529,39	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**227.965,00**	**167.115,00**	**167.115,00**	**1.249.081,09**	**-1.081.966,09**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-93.247,44	0,00	-100.976,00	-100.976,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.421.625,89	-22.720.000,00	-44.638.775,26	-21.568.859,38	-23.069.915,88	-22.926.748,23
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-10.712,50	0,00	-4.751.491,04	-2.511.020,37	-2.240.470,67	-1.776.730,76
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-13.525.585,83**	**-22.720.000,00**	**-49.491.242,30**	**-24.180.855,75**	**-25.310.386,55**	**-24.703.478,99**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.297.620,83**	**-22.552.885,00**	**-49.324.127,30**	**-22.931.774,66**	**-26.392.352,64**	**-24.703.478,99**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**-30.536.980,63**	**-43.674.734,00**	**-79.014.448,61**	**-43.478.099,68**	**-35.536.348,93**	**-30.891.589,66**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-30.536.980,63**	**-43.674.734,00**	**-79.014.448,61**	**-43.478.099,68**	**-35.536.348,93**	**-30.891.589,66**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	15.958.026,31	0,00	0,00	17.597.080,33	-17.597.080,33	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-1.811.303,42	0,00	0,00	-3.158.278,79	3.158.278,79	0,00
41	**Liquide Mittel**	**-16.390.257,74**	**-43.674.734,00**	**-79.014.448,61**	**-29.039.298,14**	**-49.975.150,47**	**-30.891.589,66**

Produktgruppe 6.1 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	661.259,29	525.012	525.012,00	3.678.835,89	-3.153.823,89	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.504,20	17.000	17.000,00	11.819,50	5.180,50	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.540,23	173.000	173.000,00	190.979,59	-17.979,59	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**856.303,72**	**715.012**	**715.012,00**	**3.881.634,98**	**-3.166.622,98**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-2.390.306,21	-2.364.060	-2.368.774,00	-2.449.275,75	80.501,75	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-685.561,83	-205.700	-2.890.757,15	-1.134.030,80	-1.756.726,35	-1.925.119,93
14	Bilanzielle Abschreibung	-529.720,99	-527.624	-527.624,00	-530.140,57	2.516,57	0,00
15	Transferaufwendungen	-81.470,00	-80.000	-422.868,00	-422.867,50	-0,50	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.189,79	-170.900	-156.358,00	-106.787,12	-49.570,88	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-3.783.248,82**	**-3.348.284**	**-6.366.381,15**	**-4.643.101,74**	**-1.723.279,41**	**-1.925.119,93**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.926.945,10**	**-2.633.272**	**-5.651.369,15**	**-761.466,76**	**-4.889.902,39**	**-1.925.119,93**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.926.945,10**	**-2.633.272**	**-5.651.369,15**	**-761.466,76**	**-4.889.902,39**	**-1.925.119,93**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-2.926.945,10**	**-2.633.272**	**-5.651.369,15**	**-761.466,76**	**-4.889.902,39**	**-1.925.119,93**

Produktgruppe 6.1 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.239.551,70	-1.239.551,70	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**1.239.551,70**	**-1.239.551,70**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-10.069,90	0,00	-4.751.491,04	-2.511.020,37	-2.240.470,67	-1.776.730,76
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-10.069,90**	**0**	**-4.751.491,04**	**-2.511.020,37**	**-2.240.470,67**	**-1.776.730,76**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.069,90**	**0**	**-4.751.491,04**	**-1.271.468,67**	**-3.480.022,37**	**-1.776.730,76**

Produktgruppe 6.2 - Realschulen
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.699.032,39	21.200.704,00	21.086.098,00	21.228.790,26	-142.692,26	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	698.316,61	620.130,00	620.130,00	760.264,53	-140.134,53	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.383,03	53.350,00	53.350,00	131.792,11	-78.442,11	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.702.590,48	455.244,00	455.244,00	1.498.988,14	-1.043.744,14	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**23.217.322,51**	**22.329.428,00**	**22.214.822,00**	**23.619.835,04**	**-1.405.013,04**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-12.475.756,59	-12.910.334,00	-12.910.334,00	-12.634.221,54	-276.112,46	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-6.100.602,02	-6.404.494,00	-6.404.494,00	-6.408.323,62	3.829,62	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.147.466,93	-2.446.555,00	-3.029.055,00	-2.715.559,48	-313.495,52	-279.953,95
14	Bilanzielle Abschreibung	-3.418.037,22	-3.418.038,00	-3.418.038,00	-3.418.037,22	-0,78	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.242.456,49	-647.551,00	-1.343.676,02	-1.323.150,06	-20.525,96	-415.220,70
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.870.619,66	-2.328.600,00	-2.328.600,00	-3.096.172,52	767.572,52	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-28.254.938,91**	**-28.155.572,00**	**-29.434.197,02**	**-29.595.464,44**	**161.267,42**	**-695.174,65**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-5.037.616,40**	**-5.826.144,00**	**-7.219.375,02**	**-5.975.629,40**	**-1.243.745,62**	**-695.174,65**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-536,69	-480,00	-480,00	-665,79	185,79	0,00
21	**Finanzergebnis**	**-536,69**	**-480,00**	**-480,00**	**-665,79**	**185,79**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.038.153,09**	**-5.826.624,00**	**-7.219.855,02**	**-5.976.295,19**	**-1.243.559,83**	**-695.174,65**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-5.038.153,09**	**-5.826.624,00**	**-7.219.855,02**	**-5.976.295,19**	**-1.243.559,83**	**-695.174,65**

Produktgruppe 6.2 - Realschulen
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	17.115,00	17.115,00	8.000,00	9.115,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**17.115,00**	**17.115,00**	**8.000,00**	**9.115,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.551.781,03	-9.800.000,00	-16.532.963,77	-5.649.179,25	-10.883.784,52	-10.883.927,32
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.551.781,03**	**-9.800.000,00**	**-16.532.963,77**	**-5.649.179,25**	**-10.883.784,52**	**-10.883.927,32**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.551.781,03**	**-9.782.885,00**	**-16.515.848,77**	**-5.641.179,25**	**-10.874.669,52**	**-10.883.927,32**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen

Produktgruppe 6.2 - Realschulen

Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Erich-Klausener-Schule Sanierung Sporthalle				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.524.522,52	-157.317,65	-2.367.204,87	-2.367.204,87
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.524.522,52	-157.317,65	-2.367.204,87	-2.367.204,87
Maßnahme: Erich-Klausener-Schule Bestandsoptimierung Ganztag				
+ 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	-191.531,69	-24.427,82	-167.103,87	-167.103,87
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-191.531,69	-24.427,82	-167.103,87	-167.103,87
Maßnahme: Johann-Heinr.-Schmülling Gesamtsanierung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-49.250,00	0,00	-49.250,00	-49.250,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-49.250,00	0,00	-49.250,00	-49.250,00

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen

Produktgruppe 6.2 - Realschulen

Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Marienschule Dülmen Sanierung Bauteil D				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.597.435,64	-2.877.709,02	-2.719.726,62	-2.719.726,62
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.597.435,64	-2.877.709,02	-2.719.726,62	-2.719.726,62
Maßnahme: Roncalli Realschule Ibbenbüren Gesamtsanierung Sporthalle				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	8.000,00	-8.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.808.035,08	-551.663,44	-1.256.371,64	-1.256.371,64
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.808.035,08	-543.663,44	-1.264.371,64	-1.256.371,64
Maßnahme: Maristen-Realschule Sanierung und funktionale Neuordnung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.362.188,84	-2.038.061,32	-4.324.127,52	-4.324.270,32
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.362.188,84	-2.038.061,32	-4.324.127,52	-4.324.270,32

Produktgruppe 6.3 - Sekundarschulen
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.117.191,25	4.205.754,00	4.201.427,00	4.141.343,31	60.083,69	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.436,58	56.495,00	56.495,00	49.320,20	7.174,80	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.518,41	0,00	0,00	7.147,05	-7.147,05	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	333.820,85	68.200,00	68.200,00	307.352,00	-239.152,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**4.503.967,09**	**4.330.449,00**	**4.326.122,00**	**4.505.162,56**	**-179.040,56**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-2.893.086,24	-2.908.846,00	-2.908.846,00	-2.845.281,24	-63.564,76	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-748.958,33	-742.108,00	-742.108,00	-773.095,21	30.987,21	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-435.221,48	-366.296,00	-366.296,00	-404.591,78	38.295,78	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-436.130,62	-436.131,00	-436.131,00	-436.130,62	-0,38	0,00
15	Transferaufwendungen	-64.578,06	-2.000,00	-2.000,00	-47.272,13	45.272,13	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-430.303,30	-431.002,00	-431.002,00	-419.871,59	-11.130,41	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-5.008.278,03**	**-4.886.383,00**	**-4.886.383,00**	**-4.926.242,57**	**39.859,57**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-504.310,94**	**-555.934,00**	**-560.261,00**	**-421.080,01**	**-139.180,99**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-504.310,94**	**-555.934,00**	**-560.261,00**	**-421.080,01**	**-139.180,99**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-504.310,94**	**-555.934,00**	**-560.261,00**	**-421.080,01**	**-139.180,99**	**0,00**

Produktgruppe 6.3 - Sekundarschulen
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**200.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**	**0,00**	**150.000,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-105.848,04	-300.000,00	-723.851,87	-334.327,77	-389.524,10	-389.524,10
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-105.848,04**	**-300.000,00**	**-723.851,87**	**-334.327,77**	**-389.524,10**	**-389.524,10**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**94.151,96**	**-150.000,00**	**-573.851,87**	**-334.327,77**	**-239.524,10**	**-389.524,10**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.3 - Sekundarschulen				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Liebfrauenschule Nottuln Zielplanung Sekundarschule				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-723.851,87	-334.327,77	-389.524,10	-389.524,10
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-573.851,87	-334.327,77	-239.524,10	-389.524,10

Produktgruppe 6.4 - Gymnasien
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.950.446,48	75.581.443,00	75.142.512,00	75.363.311,53	-220.799,53	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.117.075,68	979.855,00	979.855,00	1.526.374,76	-546.519,76	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.445.298,01	1.210.275,00	1.210.275,00	1.348.814,02	-138.539,02	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	4.202.527,97	1.665.557,00	1.665.557,00	4.129.289,00	-2.463.732,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**81.715.348,14**	**79.437.130,00**	**78.998.199,00**	**82.367.789,31**	**-3.369.590,31**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-45.657.838,38	-46.407.141,00	-46.407.141,00	-44.396.969,19	-2.010.171,81	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-23.247.266,37	-23.934.682,00	-23.934.682,00	-24.257.928,87	323.246,87	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.602.137,56	-7.990.368,00	-9.101.421,23	-8.782.007,53	-319.413,70	-1.170.821,26
14	Bilanzielle Abschreibung	-8.619.235,32	-8.619.236,00	-8.619.236,00	-8.619.235,34	-0,66	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.520.927,35	-1.070.560,00	-1.097.904,00	-2.284.886,54	1.186.982,54	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.685.486,16	-7.424.086,00	-7.424.086,00	-10.293.302,73	2.869.216,73	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-97.332.891,14**	**-95.446.073,00**	**-96.584.470,23**	**-98.634.330,20**	**2.049.859,97**	**-1.170.821,26**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-15.617.543,00**	**-16.008.943,00**	**-17.586.271,23**	**-16.266.540,89**	**-1.319.730,34**	**-1.170.821,26**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-125.962,68	-177.358,00	-177.358,00	-73.738,89	-103.619,11	0,00
21	**Finanzergebnis**	**-125.962,68**	**-177.358,00**	**-177.358,00**	**-73.738,89**	**-103.619,11**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-15.743.505,68**	**-16.186.301,00**	**-17.763.629,23**	**-16.340.279,78**	**-1.423.349,45**	**-1.170.821,26**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-15.743.505,68**	**-16.186.301,00**	**-17.763.629,23**	**-16.340.279,78**	**-1.423.349,45**	**-1.170.821,26**

Produktgruppe 6.4 - Gymnasien
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	1.529,39	-1.529,39	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.529,39**	**-1.529,39**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-93.247,44	0,00	-100.976,00	-100.976,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.252.313,95	-7.710.000,00	-19.238.359,13	-8.340.546,81	-10.897.812,32	-10.631.066,97
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-8.345.561,39**	**-7.710.000,00**	**-19.339.335,13**	**-8.441.522,81**	**-10.897.812,32**	**-10.631.066,97**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.345.561,39**	**-7.710.000,00**	**-19.339.335,13**	**-8.439.993,42**	**-10.899.341,71**	**-10.631.066,97**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.4 - Gymnasien				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Liebfrauenschule Nottuln Gesamtsanierung Aula und Sporthalle				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-353.108,01	-347.008,65	-6.099,36	-6.092,36
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-353.108,01	-347.008,65	-6.099,36	-6.092,36
Maßnahme: St. Pius Gymnasium Sanierung der Fachräume				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-776.699,52	-301.411,67	-475.287,85	-475.287,85
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-776.699,52	-301.411,67	-475.287,85	-475.287,85
Maßnahme: St. Pius Gymnasium Umbau-/Funktionale Neuordnung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.4 - Gymnasien				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Gymnasium St. Mauritz Gesamtsanierung Altbau/Ausbau zur Ganztagsschule				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.410.193,01	-124.550,07	-1.285.642,94	-1.288.681,07
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.410.193,01	-124.550,07	-1.285.642,94	-1.288.681,07
Maßnahme: Gymnasium St. Mauritz Gesamtsanierung Sporthalle				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000,00	-29.099,07	-20.900,93	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-50.000,00	-29.099,07	-20.900,93	0,00
Maßnahme: KvG-Gymnasium Münster Sanierung und funktionale Neuordnung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-8.773.251,31	-5.051.419,14	-3.721.832,17	-3.435.222,17
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.773.251,31	-5.051.419,14	-3.721.832,17	3.435.222,17

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen

Produktgruppe 6.4 - Gymnasien

Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: St. Christopherus Gymnasium Werne Neubau Nebenraumbereich gr. Sporthalle				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-530.331,66	-399.850,58	-130.481,08	-130.481,08
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-530.331,66	-399.850,58	-130.481,08	-130.481,08
Maßnahme: Gymnasium St. Michael Ahlen Gesamtsanierung Sporthalle				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-637.469,34	0,00	-637.469,34	-637.469,34
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-637.469,34	0,00	-637.469,34	-637.469,34
Maßnahme: St. Josef-Gymnasium Neubau Sporthalle				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.697.306,28	-2.087.207,63	-4.610.098,65	-4.647.833,10
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.697.306,28	-2.087.207,63	-4.610.098,65	-4.647.833,10

Produktgruppe 6.5 - Gesamtschulen
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.892.613,86	13.779.823,00	13.759.301,00	14.614.266,59	-854.965,59	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	848.783,60	733.000,00	733.000,00	1.015.879,97	-282.879,97	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	358.076,67	64.389,00	64.389,00	68.567,46	-4.178,46	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	562.775,95	67.500,00	67.500,00	392.137,55	-324.637,55	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**15.662.250,08**	**14.644.712,00**	**14.624.190,00**	**16.090.851,57**	**-1.466.661,57**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-8.578.045,50	-8.402.315,00	-8.402.315,00	-8.683.993,16	281.678,16	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-4.499.129,07	-4.672.522,00	-4.672.522,00	-4.869.707,75	197.185,75	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.509.718,31	-1.452.130,00	-1.740.819,10	-1.465.892,07	-274.927,03	-288.689,10
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.932.349,81	-1.932.350,00	-1.932.350,00	-1.932.589,51	239,51	0,00
15	Transferaufwendungen	-168.654,07	-2.000,00	-2.000,00	-42.728,69	40.728,69	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.228.034,89	-1.324.778,00	-1.324.778,00	-1.979.976,58	655.198,58	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-18.915.931,65**	**-17.786.095,00**	**-18.074.784,10**	**-18.974.887,76**	**900.103,66**	**-288.689,10**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.253.681,57**	**-3.141.383,00**	**-3.450.594,10**	**-2.884.036,19**	**-566.557,91**	**-288.689,10**
19	Finanzerträge	41,61	0,00	0,00	613,73	-613,73	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**41,61**	**0,00**	**0,00**	**613,73**	**-613,73**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.253.639,96**	**-3.141.383,00**	**-3.450.594,10**	**-2.883.422,46**	**-567.171,64**	**-288.689,10**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-3.253.639,96**	**-3.141.383,00**	**-3.450.594,10**	**-2.883.422,46**	**-567.171,64**	**-288.689,10**

Produktgruppe 6.5 - Gesamtschulen
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.494.626,36	-4.910.000,00	-8.067.919,08	-7.225.731,72	-842.187,36	-965.622,26
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.494.626,36**	**-4.910.000,00**	**-8.067.919,08**	**-7.225.731,72**	**-842.187,36**	**-965.622,26**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.494.626,36**	**-4.910.000,00**	**-8.067.919,08**	**-7.225.731,72**	**-842.187,36**	**-965.622,26**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen

Produktgruppe 6.5 - Gesamtschulen

Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Friedensschule Münster Neugestaltung der Außenanlagen				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.778.239,81	-2.214.619,41	-563.620,40	-563.620,40
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.778.239,81	-2.214.619,41	-563.620,40	-563.620,40
Maßnahme: Friedensschule Münster Umstrukturierung/Erweiterung Mensa				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.952,78	0,00	-7.952,78	-7.952,78
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.952,78	0,00	-7.952,78	-7.952,78
Maßnahme: Friedensschule Münster Fassadensanierung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.281.726,49	-5.011.112,31	-270.614,18	-394.049,08
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.281.726,49	-5.011.112,31	-270.614,18	-394.049,08

Produktgruppe 6.6 - Berufskollegs
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.506.796,47	28.153.182,00	28.101.385,00	28.136.417,17	-35.032,17	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	292.212,59	368.965,00	368.965,00	208.169,03	160.795,97	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	217.080,24	32.386,00	32.386,00	125.836,52	-93.450,52	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.483.869,12	560.446,00	560.446,00	2.560.572,43	-2.000.126,43	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**30.499.958,42**	**29.114.979,00**	**29.063.182,00**	**31.030.995,15**	**-1.967.813,15**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-20.842.557,32	-21.068.930,00	-21.068.930,00	-20.706.928,96	-362.001,04	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-4.443.798,73	-4.843.202,00	-4.843.202,00	-4.493.638,82	-349.563,18	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.302.756,70	-2.802.706,00	-4.212.747,21	-2.649.239,13	-1.563.508,08	-1.651.981,86
14	Bilanzielle Abschreibung	-2.740.862,23	-2.740.863,00	-2.740.863,00	-2.740.862,23	-0,77	0,00
15	Transferaufwendungen	-965.520,05	-306.053,00	-351.450,00	-1.295.372,14	943.922,14	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.515.812,21	-3.118.772,00	-3.118.772,00	-4.206.662,23	1.087.890,23	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-34.811.307,24**	**-34.880.526,00**	**-36.335.964,21**	**-36.092.703,51**	**-243.260,70**	**-1.651.981,86**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.311.348,82**	**-5.765.547,00**	**-7.272.782,21**	**-5.061.708,36**	**-2.211.073,85**	**-1.651.981,86**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-11.122,10	-20.433,00	-20.433,00	-7.656,82	-12.776,18	0,00
21	**Finanzergebnis**	**-11.122,10**	**-20.433,00**	**-20.433,00**	**-7.656,82**	**-12.776,18**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.322.470,92**	**-5.785.980,00**	**-7.293.215,21**	**-5.069.365,18**	**-2.223.850,03**	**-1.651.981,86**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-4.322.470,92**	**-5.785.980,00**	**-7.293.215,21**	**-5.069.365,18**	**-2.223.850,03**	**-1.651.981,86**

Produktgruppe 6.6 - Berufskollegs
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 6.7 - Kollegs
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.956.934,28	4.001.284,00	3.991.300,00	3.770.324,96	220.975,04	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.836,60	2.000,00	2.000,00	3.791,89	-1.791,89	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.099,30	7.800,00	7.800,00	4.629,61	3.170,39	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	163.526,35	48.639,00	48.639,00	358.373,74	-309.734,74	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**4.134.396,53**	**4.059.723,00**	**4.049.739,00**	**4.137.120,20**	**-87.381,20**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-2.253.739,80	-2.308.823,00	-2.308.823,00	-2.038.713,57	-270.109,43	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-1.730.223,88	-1.745.237,00	-1.745.237,00	-1.843.458,79	98.221,79	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-470.422,86	-204.728,00	-757.880,02	-480.107,44	-277.772,58	-215.823,05
14	Bilanzielle Abschreibung	-292.884,20	-292.885,00	-292.885,00	-292.884,20	-0,80	0,00
15	Transferaufwendungen	-102.365,57	-98.106,00	-98.106,00	-89.630,69	-8.475,31	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-395.581,20	-142.419,00	-142.419,00	-292.414,84	149.995,84	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-5.245.217,51**	**-4.792.198,00**	**-5.345.350,02**	**-5.037.209,53**	**-308.140,49**	**-215.823,05**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.110.820,98**	**-732.475,00**	**-1.295.611,02**	**-900.089,33**	**-395.521,69**	**-215.823,05**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.110.820,98**	**-732.475,00**	**-1.295.611,02**	**-900.089,33**	**-395.521,69**	**-215.823,05**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.110.820,98**	**-732.475,00**	**-1.295.611,02**	**-900.089,33**	**-395.521,69**	**-215.823,05**

Produktgruppe 6.7 - Kollegs
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.056,51	0,00	-75.681,41	-19.073,83	-56.607,58	-56.607,58
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-17.056,51**	**0,00**	**-75.681,41**	**-19.073,83**	**-56.607,58**	**-56.607,58**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-17.056,51**	**0,00**	**-75.681,41**	**-19.073,83**	**-56.607,58**	**-56.607,58**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.7 - Kollegs				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Overberg-Kolleg Münster Gesamtsanierung Innen				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.681,41	-19.073,83	-56.607,58	-56.607,58
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-75.681,41	-19.073,83	-56.607,58	-56.607,58

Produktgruppe 6.8 - Schulzentren
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.894.024,38	9.760.391,00	9.756.884,00	9.951.858,46	-194.974,46	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.584,95	139.130,00	139.130,00	79.556,82	59.573,18	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.433,90	129.077,00	129.077,00	117.681,97	11.395,03	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	775.802,02	183.246,00	183.246,00	659.676,94	-476.430,94	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**11.038.845,25**	**10.211.844,00**	**10.208.337,00**	**10.808.774,19**	**-600.437,19**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-5.566.643,12	-5.928.912,00	-5.928.912,00	-5.458.128,19	-470.783,81	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-2.938.185,77	-2.764.440,00	-2.764.440,00	-3.254.260,24	489.820,24	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-789.856,22	-724.507,00	-724.507,00	-724.969,30	462,30	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-771.182,18	-771.183,00	-771.183,00	-771.182,18	-0,82	0,00
15	Transferaufwendungen	-40.273,19	-4.000,00	-4.000,00	-337.779,95	333.779,95	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.364.536,08	-989.055,00	-989.055,00	-1.092.243,71	103.188,71	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-11.470.676,56**	**-11.182.097,00**	**-11.182.097,00**	**-11.638.563,57**	**456.466,57**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-431.831,31**	**-970.253,00**	**-973.760,00**	**-829.789,38**	**-143.970,62**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-431.831,31**	**-970.253,00**	**-973.760,00**	**-829.789,38**	**-143.970,62**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-431.831,31**	**-970.253,00**	**-973.760,00**	**-829.789,38**	**-143.970,62**	**0,00**

Produktgruppe 6.8 - Schulzentren
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 6.9 - Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.070.788,98	7.714.337,00	7.711.837,00	8.060.728,68	-348.891,68	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.272,37	130.653,00	130.653,00	161.834,94	-31.181,94	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.305,08	18.700,00	18.700,00	19.543,68	-843,68	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	214.413,43	62.011,00	62.011,00	293.711,96	-231.700,96	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**8.443.779,86**	**7.925.701,00**	**7.923.201,00**	**8.535.819,26**	**-612.618,26**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-4.804.472,21	-5.200.064,00	-5.200.064,00	-4.771.953,62	-428.110,38	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-995.885,81	-877.126,00	-877.126,00	-1.039.753,86	162.627,86	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-809.591,86	-1.023.891,00	-1.154.845,06	-883.404,23	-271.440,83	-205.288,30
14	Bilanzielle Abschreibung	-600.807,91	-600.810,00	-600.810,00	-603.364,71	2.554,71	0,00
15	Transferaufwendungen	-500.556,33	-477.330,00	-487.643,00	-506.737,16	19.094,16	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.239.835,09	-1.266.742,00	-1.266.742,00	-1.991.570,52	724.828,52	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-9.951.149,21**	**-9.445.963,00**	**-9.587.230,06**	**-9.796.784,10**	**209.554,04**	**-205.288,30**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.507.369,35**	**-1.520.262,00**	**-1.664.029,06**	**-1.260.964,84**	**-403.064,22**	**-205.288,30**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-111,18	-200,00	-200,00	-111,18	-88,82	0,00
21	**Finanzergebnis**	**-111,18**	**-200,00**	**-200,00**	**-111,18**	**-88,82**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.507.480,53**	**-1.520.462,00**	**-1.664.229,06**	**-1.261.076,02**	**-403.153,04**	**-205.288,30**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.507.480,53**	**-1.520.462,00**	**-1.664.229,06**	**-1.261.076,02**	**-403.153,04**	**-205.288,30**

Produktgruppe 6.9 - Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**27.965,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-642,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-642,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**27.322,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 6.10 - Schülerheime
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.475,32	9.572	9.572,00	6.440,88	3.131,12	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	277,23	250	250,00	0,00	250,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**9.752,55**	**9.822**	**9.822,00**	**6.440,88**	**3.381,12**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-26.673,05	26.673,05	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-319.097,29	-407.630	-442.842,52	-237.474,33	-205.368,19	-35.212,52
14	Bilanzielle Abschreibung	-829.915,68	-829.916	-829.916,00	-829.915,68	-0,32	0,00
15	Transferaufwendungen	-571.777,00	-581.513	-581.513,00	-581.513,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.311,28	-60.920	-62.300,00	-62.136,05	-163,95	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.780.101,25**	**-1.879.979**	**-1.916.571,52**	**-1.737.712,11**	**-178.859,41**	**-35.212,52**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.770.348,70**	**-1.870.157**	**-1.906.749,52**	**-1.731.271,23**	**-175.478,29**	**-35.212,52**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.770.348,70**	**-1.870.157**	**-1.906.749,52**	**-1.731.271,23**	**-175.478,29**	**-35.212,52**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.770.348,70**	**-1.870.157**	**-1.906.749,52**	**-1.731.271,23**	**-175.478,29**	**-35.212,52**

Produktgruppe 6.10 - Schülerheime
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 6.11 - Schulpastoral und päd. Arbeit
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.995,91	34.450	34.450,00	37.408,40	-2.958,40	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	314.537,95	336.400	336.400,00	290.469,88	45.930,12	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**369.533,86**	**370.850**	**370.850,00**	**327.878,28**	**42.971,72**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-1.252.141,51	-1.418.570	-1.415.811,00	-1.245.380,38	-170.430,62	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.448,40	-37.100	-37.100,00	-19.440,40	-17.659,60	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-268.678,23	-375.275	-375.275,00	-264.148,50	-111.126,50	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.276,32	-72.800	-75.559,00	-47.946,82	-27.612,18	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.569.544,46**	**-1.903.745**	**-1.903.745,00**	**-1.576.916,10**	**-326.828,90**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.200.010,60**	**-1.532.895**	**-1.532.895,00**	**-1.249.037,82**	**-283.857,18**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.200.010,60**	**-1.532.895**	**-1.532.895,00**	**-1.249.037,82**	**-283.857,18**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.200.010,60**	**-1.532.895**	**-1.532.895,00**	**-1.249.037,82**	**-283.857,18**	**0,00**

Produktgruppe 6.11 - Schulpastoral und päd. Arbeit
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 7 - Pfarreien
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.554.553,93	19.841.642,00	19.841.642,00	22.300.956,90	-2.459.314,90	0,00
3	Sonstige Transfererträge	1.498.847,24	1.500.000,00	1.500.000,00	1.204.161,71	295.838,29	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	526.913,37	496.500,00	496.500,00	466.829,46	29.670,54	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.249.285,20	3.557.800,00	3.557.800,00	3.187.240,57	370.559,43	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	11.033,41	10.150,00	10.150,00	642.846,41	-632.696,41	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**25.840.633,15**	**25.406.092,00**	**25.406.092,00**	**27.802.035,05**	**-2.395.943,05**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-67.657.735,28	-69.622.440,00	-69.630.916,50	-66.828.735,37	-2.802.181,13	-34.139,10
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.542.454,93	-1.684.200,00	-2.171.300,84	-1.429.839,39	-741.461,45	-197.984,81
14	Bilanzielle Abschreibung	-926,67	-927,00	-927,00	-926,67	-0,33	0,00
15	Transferaufwendungen	-170.463.942,10	-176.290.650,00	-179.539.290,00	-166.343.628,52	-13.195.661,48	-3.629.600,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.911.197,07	-8.035.570,00	-8.330.353,00	-8.114.617,23	-215.735,77	-2.074,12
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-247.576.256,05**	**-255.633.787,00**	**-259.672.787,34**	**-242.717.747,18**	**-16.955.040,16**	**-3.863.798,03**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-221.735.622,90**	**-230.227.695,00**	**-234.266.695,34**	**-214.915.712,13**	**-19.350.983,21**	**-3.863.798,03**
19	Finanzerträge	0,00	28,00	28,00	1.701,66	-1.673,66	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**28,00**	**28,00**	**1.701,66**	**-1.673,66**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-221.735.622,90**	**-230.227.667,00**	**-234.266.667,34**	**-214.914.010,47**	**-19.352.656,87**	**-3.863.798,03**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-221.735.622,90**	**-230.227.667,00**	**-234.266.667,34**	**-214.914.010,47**	**-19.352.656,87**	**-3.863.798,03**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 7 - Pfarreien
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.611.553,93	19.841.642	19.841.642,00	22.300.956,90	-2.459.314,90	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.523.461,40	1.500.000	1.500.000,00	1.204.161,71	295.838,29	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	538.448,37	496.500	496.500,00	466.849,46	29.650,54	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.470.459,77	3.557.800	3.557.800,00	3.174.139,52	383.660,48	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	9.153,21	10.150	10.150,00	12.614,17	-2.464,17	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	28	28,00	1.701,66	-1.673,66	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**26.153.076,68**	**25.406.120**	**25.406.120,00**	**27.160.423,42**	**-1.754.303,42**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-67.631.471,17	-69.622.440	-69.630.916,50	-66.847.084,80	-2.783.831,70	-34.139,10
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.497.957,93	-1.684.200	-2.171.300,84	-1.480.638,03	-690.662,81	-197.984,81
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-170.027.015,65	-176.290.650	-179.539.290,00	-166.382.140,92	-13.157.149,08	-3.629.600,00
15	Sonstige Auszahlungen	-8.061.712,83	-8.035.570	-8.330.353,00	-8.157.411,75	-172.941,25	-2.074,12
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-247.218.157,58**	**-255.632.860**	**-259.671.860,34**	**-242.867.275,50**	**-16.804.584,84**	**-3.863.798,03**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-221.065.080,90**	**-230.226.740**	**-234.265.740,34**	**-215.706.852,08**	**-18.558.888,26**	**-3.863.798,03**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-140.000,00	0,00	-140.000,00	-140.000,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**-140.000,00**	**0,00**	**-140.000,00**	**-140.000,00**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**-140.000,00**	**0,00**	**-140.000,00**	**-140.000,00**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**-221.065.080,90**	**-230.226.740,00**	**-234.405.740,34**	**-215.706.852,08**	**-18.698.888,26**	**-4.003.798,03**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-221.065.080,90**	**-230.226.740**	**-234.405.740,34**	**-215.706.852,08**	**-18.698.888,26**	**-4.003.798,03**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	**Liquide Mittel**	**-221.065.080,90**	**-230.226.740,00**	**-234.405.740,34**	**-215.706.852,08**	**-18.698.888,26**	**-4.003.798,03**

Produktgruppe 7.1 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.400	5.400,00	420,00	4.980,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.993,71	62.040	62.040,00	68.746,00	-6.706,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**90.993,71**	**67.440**	**67.440,00**	**69.166,00**	**-1.726,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-8.941.757,78	-9.895.210	-9.895.817,50	-9.758.159,88	-137.657,62	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-474.949,09	-444.200	-896.364,76	-448.579,46	-447.785,30	-174.502,80
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-58.117,34	-34.000	-76.155,00	-75.993,71	-161,29	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-301.247,62	-372.500	-519.150,68	-461.259,40	-57.891,28	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-9.776.071,83**	**-10.745.910**	**-11.387.487,94**	**-10.743.992,45**	**-643.495,49**	**-174.502,80**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-9.685.078,12**	**-10.678.470**	**-11.320.047,94**	**-10.674.826,45**	**-645.221,49**	**-174.502,80**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-9.685.078,12**	**-10.678.470**	**-11.320.047,94**	**-10.674.826,45**	**-645.221,49**	**-174.502,80**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-9.685.078,12**	**-10.678.470**	**-11.320.047,94**	**-10.674.826,45**	**-645.221,49**	**-174.502,80**

Produktgruppe 7.1 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 7.2 - Pfarrseelsorge
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.249.404,91	18.624.842	18.624.842,00	21.137.002,15	-2.512.160,15	0,00
3	Sonstige Transfererträge	1.498.847,24	1.500.000	1.500.000,00	1.204.161,71	295.838,29	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	514.623,37	479.100	479.100,00	458.841,46	20.258,54	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.237.580,36	1.392.760	1.392.760,00	989.048,15	403.711,85	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	11.033,41	10.150	10.150,00	6.572,97	3.577,03	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**22.511.489,29**	**22.006.852**	**22.006.852,00**	**23.795.626,44**	**-1.788.774,44**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-58.259.104,19	-59.211.220	-59.219.160,00	-56.712.170,81	-2.506.989,19	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.015.518,54	-1.142.200	-1.160.200,00	-901.354,52	-258.845,48	-1.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-926,67	-927	-927,00	-926,67	-0,33	0,00
15	Transferaufwendungen	-35.250.522,27	-35.189.700	-37.271.185,00	-33.105.739,56	-4.165.445,44	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.192.411,98	-2.755.400	-2.902.995,00	-3.054.386,99	151.391,99	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-97.718.483,65**	**-98.299.447**	**-100.554.467,00**	**-93.774.578,55**	**-6.779.888,45**	**-1.000,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-75.206.994,36**	**-76.292.595**	**-78.547.615,00**	**-69.978.952,11**	**-8.568.662,89**	**-1.000,00**
19	Finanzerträge	0,00	28	28,00	1.701,66	-1.673,66	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**28**	**28,00**	**1.701,66**	**-1.673,66**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-75.206.994,36**	**-76.292.567**	**-78.547.587,00**	**-69.977.250,45**	**-8.570.336,55**	**-1.000,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-75.206.994,36**	**-76.292.567**	**-78.547.587,00**	**-69.977.250,45**	**-8.570.336,55**	**-1.000,00**

Produktgruppe 7.2 - Pfarrseelsorge
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-50.000,00**	**0,00**	**-50.000,00**	**-50.000,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-50.000,00**	**0,00**	**-50.000,00**	**-50.000,00**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 7 - Pfarreien				
Produktgruppe 7.2 - Pfarrseelsorge				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Dienst- und Mietwohnungen Geistliche Aegidiikirchplatz, Münster Wohnhaus für emeritierte Geistliche				
+ 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	0,00	-50.000,00	-50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00

Produktgruppe 7.3 - Verwaltungshaushalt Pfarreien
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.390,32	30.000	30.000,00	200.923,99	-170.923,99	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.918.414,09	2.100.000	2.100.000,00	2.129.446,42	-29.446,42	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**2.086.804,41**	**2.130.000**	**2.130.000,00**	**2.330.370,41**	**-200.370,41**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-97.609.810,80	-100.815.800	-100.915.800,00	-95.418.258,59	-5.497.541,41	-2.250.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.944.573,12	-4.590.000	-4.590.000,00	-4.359.013,26	-230.986,74	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-101.554.383,92**	**-105.405.800**	**-105.505.800,00**	**-99.777.271,85**	**-5.728.528,15**	**-2.250.000,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-99.467.579,51**	**-103.275.800**	**-103.375.800,00**	**-97.446.901,44**	**-5.928.898,56**	**-2.250.000,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-99.467.579,51**	**-103.275.800**	**-103.375.800,00**	**-97.446.901,44**	**-5.928.898,56**	**-2.250.000,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-99.467.579,51**	**-103.275.800**	**-103.375.800,00**	**-97.446.901,44**	**-5.928.898,56**	**-2.250.000,00**

Produktgruppe 7.3 - Verwaltungshaushalt Pfarreien
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 7.4 - sonstige Seelsorgebereich
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.920,00	8.500	8.500,00	1.950,00	6.550,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.297,04	3.000	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**7.217,04**	**11.500**	**11.500,00**	**1.950,00**	**9.550,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-121.041,29	-136.270	-136.270,00	-93.153,06	-43.116,94	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-833,16	-1.600	-1.600,00	-833,16	-766,84	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.962.300,38	-2.201.150	-3.226.150,00	-1.509.122,55	-1.717.027,45	-1.379.600,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.859,77	-55.670	-55.670,00	-17.487,88	-38.182,12	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-2.118.034,60**	**-2.394.690**	**-3.419.690,00**	**-1.620.596,65**	**-1.799.093,35**	**-1.379.600,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.110.817,56**	**-2.383.190**	**-3.408.190,00**	**-1.618.646,65**	**-1.789.543,35**	**-1.379.600,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.110.817,56**	**-2.383.190**	**-3.408.190,00**	**-1.618.646,65**	**-1.789.543,35**	**-1.379.600,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-2.110.817,56**	**-2.383.190**	**-3.408.190,00**	**-1.618.646,65**	**-1.789.543,35**	**-1.379.600,00**

Produktgruppe 7.4 - sonstiger Seelsorgebereich
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 7.5 - Tageseinrichtungen für Kinder
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.136.758,70	1.186.800	1.186.800,00	963.030,76	223.769,24	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.370,00	3.500	3.500,00	5.618,00	-2.118,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	636.273,44	-636.273,44	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**1.144.128,70**	**1.190.300**	**1.190.300,00**	**1.604.922,20**	**-414.622,20**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-335.832,02	-379.740	-379.669,00	-265.251,62	-114.417,38	-34.139,10
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.154,14	-96.200	-113.136,08	-79.072,25	-34.063,83	-22.482,01
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-35.583.191,31	-38.050.000	-38.050.000,00	-36.234.514,11	-1.815.485,89	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-439.104,58	-262.000	-262.537,32	-222.469,70	-40.067,62	-2.074,12
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-36.409.282,05**	**-38.787.940**	**-38.805.342,40**	**-36.801.307,68**	**-2.004.034,72**	**-58.695,23**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-35.265.153,35**	**-37.597.640**	**-37.615.042,40**	**-35.196.385,48**	**-2.418.656,92**	**-58.695,23**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-35.265.153,35**	**-37.597.640**	**-37.615.042,40**	**-35.196.385,48**	**-2.418.656,92**	**-58.695,23**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-35.265.153,35**	**-37.597.640**	**-37.615.042,40**	**-35.196.385,48**	**-2.418.656,92**	**-58.695,23**

Produktgruppe 7.5 - Tageseinrichtungen für Kinder
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-90.000,00**	**0,00**	**-90.000,00**	**-90.000,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-90.000,00**	**0,00**	**-90.000,00**	**-90.000,00**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 7 - Pfarreien				
Produktgruppe 7.5 - Tageseinrichtungen für Kinder				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Kita Annette-Allee 21, Münster Errichtung				
+ 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	-90.000,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-90.000,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00

Produktbereich 8 - Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	140.000,00	-140.000,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	470.128,52	251.600,00	253.100,00	493.525,48	-240.425,48	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.391,68	135.820,00	138.070,00	129.047,13	9.022,87	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	10.743,08	150,00	150,00	939,00	-789,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**569.263,28**	**387.570,00**	**391.320,00**	**763.511,61**	**-372.191,61**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-1.751.454,21	-1.724.460,00	-1.727.460,00	-1.614.546,60	-112.913,40	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-2.150,71	-2.000,00	-2.000,00	-2.239,00	239,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-484.739,02	-527.000,00	-653.489,25	-390.391,34	-263.097,91	-97.617,86
14	Bilanzielle Abschreibung	-519.729,58	-519.730,00	-519.730,00	-487.929,58	-31.800,42	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.420.434,96	-3.328.604,00	-3.821.182,88	-2.529.162,46	-1.292.020,42	-1.024.057,82
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-802.882,45	-960.189,00	-960.473,00	-827.983,33	-132.489,67	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-5.981.390,93**	**-7.061.983,00**	**-7.684.335,13**	**-5.852.252,31**	**-1.832.082,82**	**-1.121.675,68**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-5.412.127,65**	**-6.674.413,00**	**-7.293.015,13**	**-5.088.740,70**	**-2.204.274,43**	**-1.121.675,68**
19	Finanzerträge	27.913,97	18.929,00	18.929,00	35.316,40	-16.387,40	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**27.913,97**	**18.929,00**	**18.929,00**	**35.316,40**	**-16.387,40**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.384.213,68**	**-6.655.484,00**	**-7.274.086,13**	**-5.053.424,30**	**-2.220.661,83**	**-1.121.675,68**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-5.384.213,68**	**-6.655.484,00**	**-7.274.086,13**	**-5.053.424,30**	**-2.220.661,83**	**-1.121.675,68**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**-2,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 8 - Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden

Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	145.890,00	-145.890,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	462.543,39	251.600,00	253.100,00	494.876,14	-241.776,14	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.336,48	135.820,00	138.070,00	93.011,22	45.058,78	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	10.743,08	150,00	150,00	939,00	-789,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.913,97	18.929,00	18.929,00	35.316,40	-16.387,40	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**591.536,92**	**406.499,00**	**410.249,00**	**770.032,76**	**-359.783,76**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-1.734.702,60	-1.724.460,00	-1.727.460,00	-1.639.257,32	-88.202,68	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-4.095,40	-2.000,00	-2.000,00	-2.239,00	239,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-489.480,54	-527.000,00	-653.489,25	-404.336,57	-249.152,68	-97.617,86
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-2.307.834,96	-3.328.604,00	-3.821.182,88	-2.641.762,46	-1.179.420,42	-1.024.057,82
15	Sonstige Auszahlungen	-789.617,56	-960.189,00	-960.473,00	-835.334,30	-125.138,70	0,00
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.325.731,06**	**-6.542.253,00**	**-7.164.605,13**	**-5.522.929,65**	**-1.641.675,48**	**-1.121.675,68**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.734.194,14**	**-6.135.754,00**	**-6.754.356,13**	**-4.752.896,89**	**-2.001.459,24**	**-1.121.675,68**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	190.000,00	-190.000,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**190.000,00**	**-190.000,00**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**190.000,00**	**-190.000,00**	**0,00**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**-4.734.194,14**	**-6.135.754,00**	**-6.754.356,13**	**-4.562.896,89**	**-2.191.459,24**	**-1.121.675,68**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-4.734.194,14**	**-6.135.754,00**	**-6.754.356,13**	**-4.562.896,89**	**-2.191.459,24**	**-1.121.675,68**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	39.234,08	0,00	0,00	31.006,19	-31.006,19	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-8.322,19	0,00	0,00	15.942,90	-15.942,90	0,00
41	**Liquide Mittel**	**-4.703.282,25**	**-6.135.754,00**	**-6.754.356,13**	**-4.515.947,80**	**-2.238.408,33**	**-1.121.675,68**

Produktgruppe 8.1 - Overhead
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.889,50	25.000	25.000,00	19.140,41	5.859,59	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.739,39	122.500	124.750,00	112.501,65	12.248,35	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.733,00	0,00	0,00	939,00	-939,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**162.361,89**	**147.500**	**149.750,00**	**132.581,06**	**17.168,94**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-504.516,69	-419.200	-422.200,00	-402.342,16	-19.857,84	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.412,20	-6.200	-8.456,00	-8.436,72	-19,28	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-523.452,15	-541.689	-538.683,00	-478.167,29	-60.515,71	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.030.381,04**	**-967.089**	**-969.339,00**	**-888.946,17**	**-80.392,83**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-868.019,15**	**-819.589**	**-819.589,00**	**-756.365,11**	**-63.223,89**	**0,00**
19	Finanzerträge	27.913,97	18.929	18.929,00	35.316,40	-16.387,40	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**27.913,97**	**18.929**	**18.929,00**	**35.316,40**	**-16.387,40**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-840.105,18**	**-800.660**	**-800.660,00**	**-721.048,71**	**-79.611,29**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-840.105,18**	**-800.660**	**-800.660,00**	**-721.048,71**	**-79.611,29**	**0,00**

Produktgruppe 8.1 - Overhead
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 8.2 - Borromaeum / Priesterseminar
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.598.965,12	-2.376.974	-2.501.612,08	-1.604.153,35	-897.458,73	-702.226,02
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.598.965,12**	**-2.376.974**	**-2.501.612,08**	**-1.604.153,35**	**-897.458,73**	**-702.226,02**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.598.965,12**	**-2.376.974**	**-2.501.612,08**	**-1.604.153,35**	**-897.458,73**	**-702.226,02**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.598.965,12**	**-2.376.974**	**-2.501.612,08**	**-1.604.153,35**	**-897.458,73**	**-702.226,02**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.598.965,12**	**-2.376.974**	**-2.501.612,08**	**-1.604.153,35**	**-897.458,73**	**-702.226,02**

Produktgruppe 8.2 - Borromaeum / Priesterseminar
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 8.3 - IDP
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	382.519,02	225.900,00	227.400,00	468.736,07	-241.336,07	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.652,29	13.320,00	13.320,00	14.193,48	-873,48	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	9.010,08	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**406.181,39**	**239.370,00**	**240.870,00**	**482.929,55**	**-242.059,55**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-1.044.739,85	-1.096.060,00	-1.096.060,00	-1.002.306,00	-93.754,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-2.150,71	-2.000,00	-2.000,00	-2.239,00	239,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-305.750,00	-376.400,00	-374.610,00	-270.590,05	-104.019,95	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-93.366,67	-93.367,00	-93.367,00	-93.366,67	-0,33	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.400,00	-33.200,00	-33.200,00	0,00	-33.200,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-270.343,23	-400.000,00	-403.290,00	-337.675,39	-65.614,61	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.717.750,46**	**-2.001.027,00**	**-2.002.527,00**	**-1.706.177,11**	**-296.349,89**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.311.569,07**	**-1.761.657,00**	**-1.761.657,00**	**-1.223.247,56**	**-538.409,44**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.311.569,07**	**-1.761.657,00**	**-1.761.657,00**	**-1.223.247,56**	**-538.409,44**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.311.569,07**	**-1.761.657,00**	**-1.761.657,00**	**-1.223.247,56**	**-538.409,44**	**0,00**

Produktgruppe 8.3 - IDP
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 8.4 - Orden
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	140.000,00	-140.000,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	720,00	700	700,00	5.649,00	-4.949,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	2.352,00	-2.352,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**720,00**	**700**	**700,00**	**148.001,00**	**-147.301,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-202.197,67	-209.200	-209.200,00	-209.898,44	698,44	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-176.576,82	-144.400	-270.423,25	-111.364,57	-159.058,68	-97.617,86
14	Bilanzielle Abschreibung	-426.362,91	-426.363	-426.363,00	-394.562,91	-31.800,09	0,00
15	Transferaufwendungen	-820.069,84	-918.430	-1.286.370,80	-925.009,11	-361.361,69	-321.831,80
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.087,07	-18.500	-18.500,00	-12.140,65	-6.359,35	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.634.294,31**	**-1.716.893**	**-2.210.857,05**	**-1.652.975,68**	**-557.881,37**	**-419.449,66**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.633.574,31**	**-1.716.193**	**-2.210.157,05**	**-1.504.974,68**	**-705.182,37**	**-419.449,66**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.633.574,31**	**-1.716.193**	**-2.210.157,05**	**-1.504.974,68**	**-705.182,37**	**-419.449,66**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-1.633.574,31**	**-1.716.193**	**-2.210.157,05**	**-1.504.974,68**	**-705.182,37**	**-419.449,66**

Produktgruppe 8.4 - Orden
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	190.000,00	-190.000,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**190.000,00**	**-190.000,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**190.000,00**	**-190.000,00**	**0,00**

Produktbereich 9 - Verwaltung Zentrale Dienste
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	68,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.770,92	15.750,00	15.750,00	12.370,92	3.379,08	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.244,76	13.242,00	13.242,00	13.532,76	-290,76	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.459.682,40	11.273.440,00	11.350.440,00	9.512.961,19	1.837.478,81	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	245.000,05	115.520,00	115.520,00	219.775,83	-104.255,83	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**10.747.766,20**	**11.417.952,00**	**11.494.952,00**	**9.758.640,70**	**1.736.311,30**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-15.604.248,91	-17.262.740,00	-17.440.740,00	-16.632.129,42	-808.610,58	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-973.785,61	-1.105.100,00	-1.120.600,00	-1.117.728,51	-2.871,49	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.173.042,65	-15.538.700,00	-16.114.150,48	-12.070.890,99	-4.043.259,49	-1.092.146,41
14	Bilanzielle Abschreibung	-728.685,70	-889.858,00	-889.858,00	-400.922,14	-488.935,86	0,00
15	Transferaufwendungen	-658.671,42	-621.270,00	-737.770,00	-639.525,11	-98.244,89	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.829.352,63	-4.113.590,00	-4.200.090,00	-4.945.473,10	745.383,10	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-33.967.786,92**	**-39.531.258,00**	**-40.503.208,48**	**-35.806.669,27**	**-4.696.539,21**	**-1.092.146,41**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-23.220.020,72**	**-28.113.306,00**	**-29.008.256,48**	**-26.048.028,57**	**-2.960.227,91**	**-1.092.146,41**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-23.220.020,72**	**-28.113.306,00**	**-29.008.256,48**	**-26.048.028,57**	**-2.960.227,91**	**-1.092.146,41**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-23.220.020,72**	**-28.113.306,00**	**-29.008.256,48**	**-26.048.028,57**	**-2.960.227,91**	**-1.092.146,41**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 9 - Verwaltung zentrale Dienste
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	68,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.020,92	15.000,00	15.000,00	16.120,92	-1.120,92	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.244,76	13.242,00	13.242,00	13.532,76	-290,76	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.817.127,10	11.273.440,00	11.350.440,00	12.294.932,55	-944.492,55	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	229.870,42	115.520,00	115.520,00	229.162,86	-113.642,86	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**9.104.331,27**	**11.417.202,00**	**11.494.202,00**	**12.553.749,09**	**-1.059.547,09**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-15.681.986,73	-17.262.740,00	-17.440.740,00	-16.630.243,67	-810.496,33	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-888.282,44	-1.105.100,00	-1.120.600,00	-1.206.671,40	86.071,40	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.478.354,36	-15.538.700,00	-16.114.150,48	-12.343.007,79	-3.771.142,69	-1.092.146,41
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-696.977,17	-621.270,00	-737.770,00	-533.963,93	-203.806,07	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	-4.807.119,43	-4.113.590,00	-4.200.090,00	-5.375.630,15	1.175.540,15	0,00
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-32.552.720,13**	**-38.641.400,00**	**-39.613.350,48**	**-36.089.516,94**	**-3.523.833,54**	**-1.092.146,41**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-23.448.388,86**	**-27.224.198,00**	**-28.119.148,48**	**-23.535.767,85**	**-4.583.380,63**	**-1.092.146,41**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-223.459,34	-226.000,00	-251.000,00	-53.751,94	-197.248,06	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-40.392,63	-225.000,00	-225.000,00	0,00	-225.000,00	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-263.851,97**	**-451.000,00**	**-476.000,00**	**-53.751,94**	**-422.248,06**	**0,00**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-238.851,97**	**-441.000,00**	**-466.000,00**	**-53.751,94**	**-412.248,06**	**0,00**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**-23.687.240,83**	**-27.665.198,00**	**-28.585.148,48**	**-23.589.519,79**	**-4.995.628,69**	**-1.092.146,41**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-23.687.240,83**	**-27.665.198,00**	**-28.585.148,48**	**-23.589.519,79**	**-4.995.628,69**	**-1.092.146,41**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	106.358,82	0,00	0,00	99.816,05	-99.816,05	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-111.187,47	0,00	0,00	-114.359,58	114.359,58	0,00
41	**Liquide Mittel**	**-23.692.069,48**	**-27.665.198,00**	**-28.585.148,48**	**-23.604.063,32**	**-4.981.085,16**	**-1.092.146,41**

Produktgruppe 9.1 - Overhead
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.770,92	15.750	15.750,00	12.370,92	3.379,08	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.244,76	13.242	13.242,00	13.532,76	-290,76	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	714.786,69	802.360	870.360,00	721.826,84	148.533,16	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	62.830,09	20.000	20.000,00	43.872,78	-23.872,78	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**820.632,46**	**851.352**	**919.352,00**	**791.603,30**	**127.748,70**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-10.551.193,15	-11.368.310	-11.546.310,00	-11.207.438,13	-338.871,87	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-973.785,61	-1.105.100	-1.120.600,00	-1.117.728,51	-2.871,49	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.684.110,43	-2.010.500	-2.535.950,48	-1.521.004,38	-1.014.946,10	-547.955,91
14	Bilanzielle Abschreibung	-69.149,26	-60.823	-60.823,00	-61.491,48	668,48	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.693.881,58	-2.383.370	-2.401.370,00	-1.869.464,63	-531.905,37	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-14.972.120,03**	**-16.928.103**	**-17.665.053,48**	**-15.777.127,13**	**-1.887.926,35**	**-547.955,91**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-14.151.487,57**	**-16.076.751**	**-16.745.701,48**	**-14.985.523,83**	**-1.760.177,65**	**-547.955,91**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-14.151.487,57**	**-16.076.751**	**-16.745.701,48**	**-14.985.523,83**	**-1.760.177,65**	**-547.955,91**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-14.151.487,57**	**-16.076.751**	**-16.745.701,48**	**-14.985.523,83**	**-1.760.177,65**	**-547.955,91**

Produktgruppe 9.1 - Overhead
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-102.523,40	-46.000	-71.000,00	-5.050,00	-65.950,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-102.523,40**	**-46.000**	**-71.000,00**	**-5.050,00**	**-65.950,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-77.523,40**	**-46.000**	**-71.000,00**	**-5.050,00**	**-65.950,00**	**0,00**

Produktgruppe 9.2 - Informationstechnologie
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.328.272,11	10.083.880	10.092.880,00	8.653.433,95	1.439.446,05	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	11.280,10	25.000	25.000,00	6.786,50	18.213,50	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**9.339.552,21**	**10.108.880**	**10.117.880,00**	**8.660.220,45**	**1.457.659,55**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-4.634.712,98	-5.467.200	-5.467.200,00	-5.079.218,82	-387.981,18	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.487.265,90	-13.525.000	-13.575.000,00	-10.548.914,59	-3.026.085,41	-544.190,50
14	Bilanzielle Abschreibung	-659.536,44	-829.035	-829.035,00	-339.430,66	-489.604,34	0,00
15	Transferaufwendungen	-25.574,30	-22.500	-22.500,00	-31.552,61	9.052,61	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.028.260,26	-1.607.500	-1.645.000,00	-2.948.137,71	1.303.137,71	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-17.835.349,88**	**-21.451.235**	**-21.538.735,00**	**-18.947.254,39**	**-2.591.480,61**	**-544.190,50**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-8.495.797,67**	**-11.342.355**	**-11.420.855,00**	**-10.287.033,94**	**-1.133.821,06**	**-544.190,50**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-8.495.797,67**	**-11.342.355**	**-11.420.855,00**	**-10.287.033,94**	**-1.133.821,06**	**-544.190,50**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-8.495.797,67**	**-11.342.355**	**-11.420.855,00**	**-10.287.033,94**	**-1.133.821,06**	**-544.190,50**

Produktgruppe 9.2 - Informationstechnologie
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-120.935,94	-180.000	-180.000,00	-48.701,94	-131.298,06	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-40.392,63	-225.000	-225.000,00	0,00	-225.000,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-161.328,57**	**-405.000**	**-405.000,00**	**-48.701,94**	**-356.298,06**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-161.328,57**	**-395.000**	**-395.000,00**	**-48.701,94**	**-346.298,06**	**0,00**

Produktgruppe 9.3 - Regional KODA, DiAG, MAV
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	416.561,12	387.000	387.000,00	137.623,80	249.376,20	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**416.561,12**	**387.000**	**387.000,00**	**137.623,80**	**249.376,20**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-418.342,78	-427.230	-427.230,00	-345.472,47	-81.757,53	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.666,32	-3.200	-3.200,00	-972,02	-2.227,98	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-633.097,12	-598.770	-715.270,00	-607.972,50	-107.297,50	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.016,46	-52.000	-83.000,00	-81.125,96	-1.874,04	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.105.122,68**	**-1.081.200**	**-1.228.700,00**	**-1.035.542,95**	**-193.157,05**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-688.561,56**	**-694.200**	**-841.700,00**	**-897.919,15**	**56.219,15**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-688.561,56**	**-694.200**	**-841.700,00**	**-897.919,15**	**56.219,15**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-688.561,56**	**-694.200**	**-841.700,00**	**-897.919,15**	**56.219,15**	**0,00**

Produktgruppe 9.3 - Regional KODA, DiAG, MAV
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 9.4 - Materialdienst
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	68,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62,48	200,00	200,00	76,60	123,40	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	170.889,86	70.520,00	70.520,00	169.116,55	-98.596,55	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**171.020,41**	**70.720,00**	**70.720,00**	**169.193,15**	**-98.473,15**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.194,33	-70.720,00	-70.720,00	-46.744,80	-23.975,20	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-55.194,33**	**-70.720,00**	**-70.720,00**	**-46.744,80**	**-23.975,20**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**115.826,08**	**0,00**	**0,00**	**122.448,35**	**-122.448,35**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**115.826,08**	**0,00**	**0,00**	**122.448,35**	**-122.448,35**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**115.826,08**	**0,00**	**0,00**	**122.448,35**	**-122.448,35**	**0,00**

Produktgruppe 9.4 - Materialdienst
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	324,78	1.500,00	1.500,00	18.361,34	-16.861,34	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.264.418,08	1.273.720,00	1.283.005,00	1.513.890,85	-230.885,85	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	326.289,05	286.925,00	400.725,00	541.070,82	-140.345,82	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**1.591.031,91**	**1.562.145,00**	**1.685.230,00**	**2.073.323,01**	**-388.093,01**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-46.119,26	-55.800,00	-55.800,00	-57.659,25	1.859,25	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.354.793,10	-2.522.696,00	-4.461.174,18	-2.845.396,24	-1.615.777,94	-1.141.921,58
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.811.541,30	-1.810.061,00	-1.810.061,00	-3.103.321,62	1.293.260,62	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.381.395,36	-1.132.500,00	-1.173.704,00	-1.137.802,39	-35.901,61	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-5.593.849,02**	**-5.521.057,00**	**-7.500.739,18**	**-7.144.179,50**	**-356.559,68**	**-1.141.921,58**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.002.817,11**	**-3.958.912,00**	**-5.815.509,18**	**-5.070.856,49**	**-744.652,69**	**-1.141.921,58**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.002.817,11**	**-3.958.912,00**	**-5.815.509,18**	**-5.070.856,49**	**-744.652,69**	**-1.141.921,58**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-4.002.817,11**	**-3.958.912,00**	**-5.815.509,18**	**-5.070.856,49**	**-744.652,69**	**-1.141.921,58**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	3.829.042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-347.000,00	0,00	0,00	-1.036.458,63	1.036.458,63	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**3.482.042,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.036.458,63**	**1.036.458,63**	**0,00**

Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	1.500,00	16.686,12	-15.186,12	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265.769,37	1.273.720	1.283.005,00	1.514.065,37	-231.060,37	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	317.210,62	286.925	400.725,00	517.219,32	-116.494,32	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	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	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.582.979,99**	**1.562.145**	**1.685.230,00**	**2.047.970,81**	**-362.740,81**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-46.119,26	-55.800	-55.800,00	-57.659,25	1.859,25	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.315.444,76	-2.522.696	-4.461.174,18	-2.888.291,39	-1.572.882,79	-1.141.921,58
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	-1.381.272,68	-1.132.500	-1.173.704,00	-1.139.425,50	-34.278,50	0,00
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.742.836,70**	**-3.710.996**	**-5.690.678,18**	**-4.085.376,14**	**-1.605.302,04**	**-1.141.921,58**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.159.856,71**	**-2.148.851**	**-4.005.448,18**	**-2.037.405,33**	**-1.968.042,85**	**-1.141.921,58**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.000,00	100.500,00	100.500,00	96.381,00	4.119,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	195.000,00	0,00	0,00	1,00	-1,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**211.000,00**	**100.500,00**	**100.500,00**	**96.382,00**	**4.118,00**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-163.948,31	0,00	-1.507.876,04	-711.339,75	-796.536,29	-286.411,04
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.190.018,92	-2.330.000,00	-7.500.918,97	-1.345.191,31	-6.155.727,66	-2.218.833,21
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-48.697,53	-40.000,00	-77.000,00	-73.713,26	-3.286,74	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.402.664,76**	**-2.370.000,00**	**-9.085.795,01**	**-2.130.244,32**	**-6.955.550,69**	**-2.505.244,25**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.191.664,76**	**-2.269.500,00**	**-8.985.295,01**	**-2.033.862,32**	**-6.951.432,69**	**-2.505.244,25**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**-3.351.521,47**	**-4.418.351,00**	**-12.990.743,19**	**-4.071.267,65**	**-8.919.475,54**	**-3.647.165,83**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-3.351.521,47**	**-4.418.351,00**	**-12.990.743,19**	**-4.071.267,65**	**-8.919.475,54**	**-3.647.165,83**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	**Liquide Mittel**	**-3.351.521,47**	**-4.418.351,00**	**-12.990.743,19**	**-4.071.267,65**	**-8.919.475,54**	**-3.647.165,83**

Produktgruppe 10.1 - Verwaltungsgebäude
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	324,78	1.500	1.500,00	2.000,00	-500,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.827,38	130.700	130.700,00	123.821,48	6.878,52	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.086,38	108.850	108.850,00	168.326,87	-59.476,87	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**248.238,54**	**241.050**	**241.050,00**	**294.148,35**	**-53.098,35**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-46.119,26	-55.800	-55.800,00	-57.659,25	1.859,25	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.684.394,11	-2.046.350	-3.286.080,72	-2.090.226,16	-1.195.854,56	-736.956,58
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.101.601,15	-1.100.120	-1.100.120,00	-2.369.947,44	1.269.827,44	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.139.942,23	-890.700	-890.700,00	-861.462,76	-29.237,24	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-3.972.056,75**	**-4.092.970**	**-5.332.700,72**	**-5.379.295,61**	**46.594,89**	**-736.956,58**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.723.818,21**	**-3.851.920**	**-5.091.650,72**	**-5.085.147,26**	**-6.503,46**	**-736.956,58**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.723.818,21**	**-3.851.920**	**-5.091.650,72**	**-5.085.147,26**	**-6.503,46**	**-736.956,58**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-3.723.818,21**	**-3.851.920**	**-5.091.650,72**	**-5.085.147,26**	**-6.503,46**	**-736.956,58**

Produktgruppe 10.1 - Verwaltungsgebäude
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.000,00	500	500,00	0,00	500,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.000,00**	**500**	**500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-137.555,06	-60.000	-4.744.082,05	-699.241,80	-4.044.840,25	-107.945,80
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-48.697,53	-40.000	-77.000,00	-73.713,26	-3.286,74	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-186.252,59**	**-100.000**	**-4.821.082,05**	**-772.955,06**	**-4.048.126,99**	**-107.945,80**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-170.252,59**	**-99.500**	**-4.820.582,05**	**-772.955,06**	**-4.047.626,99**	**-107.945,80**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften

Produktgruppe 10.1 - Verwaltungsgebäude

Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: BGV VI - Breul 23 Neubau Verwaltungsgebäude				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.437.009,74	-500.355,21	-3.936.654,53	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.437.009,74	-500.355,21	-3.936.654,53	0,00
Maßnahme: XXV - HA 300, KvG-Ring 55, Münster Umbau und Aufstockung 3. OG				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000,00	-149.760,08	-239,92	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-150.000,00	-149.760,08	-239,92	0,00
Maßnahme: V XXXIV - Johann-Krane-Weg 41, Münster Bautechnische Ertüchtigungsmaßn. Gesamte Gebäudeanlage				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-97.072,31	-10.850,19	-86.222,12	-86.222,12
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-97.072,31	-10.850,19	-86.222,12	-86.222,12
Maßnahme: V XXXIV - Johann-Krane-Weg 41, Münster Einbau Photovoltaikanlage				
+ 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	-60.000,00	-38.276,32	-21.723,68	-21.723,68
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-60.000,00	-38.276,32	-21.723,68	-21.723,68

Produktgruppe 10.2 - Dienst- und Mietwohnungen
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.422,50	188.000	190.735,00	203.812,60	-13.077,60	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.542,84	63.060	63.060,00	89.736,31	-26.676,31	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**249.965,34**	**251.060**	**253.795,00**	**293.548,91**	**-39.753,91**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.849,68	-140.900	-143.635,00	-145.756,80	2.121,80	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-63.527,97	-63.528	-63.528,00	-63.527,97	-0,03	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-193.359,53	-188.710	-220.010,00	-218.268,48	-1.741,52	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-359.737,18**	**-393.138**	**-427.173,00**	**-427.553,25**	**380,25**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-109.771,84**	**-142.078**	**-173.378,00**	**-134.004,34**	**-39.373,66**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-109.771,84**	**-142.078**	**-173.378,00**	**-134.004,34**	**-39.373,66**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-109.771,84**	**-142.078**	**-173.378,00**	**-134.004,34**	**-39.373,66**	**0,00**

Produktgruppe 10.2 - Dienst- und Mietwohnungen
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	100.000	100.000,00	96.381,00	3.619,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**100.000**	**100.000,00**	**96.381,00**	**3.619,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-124.963,66	-270.000	-595.036,34	-565.174,44	-29.861,90	-29.861,90
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-124.963,66**	**-270.000**	**-595.036,34**	**-565.174,44**	**-29.861,90**	**-29.861,90**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-124.963,66**	**-170.000**	**-495.036,34**	**-468.793,44**	**-26.242,90**	**-29.861,90**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften				
Produktgruppe 10.2 - Dienst- und Mietwohnungen				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Wohnhaus Hermannstraße 61, Münster Instandsetzung der 4 Wohnungen				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000,00	96.381,00	3.619,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-595.036,34	-565.174,44	-29.861,90	-29.861,90
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-495.036,34	-468.793,44	-26.242,90	-29.861,90

Produktgruppe 10.3 - Geschäftsgrundstücke
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	16.361,34	-16.361,34	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	959.168,20	955.020	961.570,00	1.186.256,77	-224.686,77	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.659,83	115.015	228.815,00	283.007,64	-54.192,64	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**1.092.828,03**	**1.070.035**	**1.190.385,00**	**1.485.625,75**	**-295.240,75**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-567.549,31	-335.446	-1.031.458,46	-609.413,28	-422.045,18	-404.965,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-646.412,18	-646.413	-646.413,00	-669.846,21	23.433,21	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.093,60	-53.090	-62.994,00	-58.071,15	-4.922,85	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.262.055,09**	**-1.034.949**	**-1.740.865,46**	**-1.337.330,64**	**-403.534,82**	**-404.965,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-169.227,06**	**35.086**	**-550.480,46**	**148.295,11**	**-698.775,57**	**-404.965,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-169.227,06**	**35.086**	**-550.480,46**	**148.295,11**	**-698.775,57**	**-404.965,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-169.227,06**	**35.086**	**-550.480,46**	**148.295,11**	**-698.775,57**	**-404.965,00**

Produktgruppe 10.3 - Geschäftsgrundstücke
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	195.000,00	0,00	0,00	1,00	-1,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**195.000,00**	**0**	**0,00**	**1,00**	**-1,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-163.948,31	0,00	-1.507.876,04	-711.339,75	-796.536,29	-286.411,04
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-927.500,20	-2.000.000	-2.161.800,58	-80.775,07	-2.081.025,51	-2.081.025,51
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.091.448,51**	**-2.000.000**	**-3.669.676,62**	**-792.114,82**	**-2.877.561,80**	**-2.367.436,55**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-896.448,51**	**-2.000.000**	**-3.669.676,62**	**-792.113,82**	**-2.877.562,80**	**-2.367.436,55**

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften				
Produktgruppe 10.3 - Geschäftsgrundstücke				
Investitions-maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2,00	3	4
Maßnahme: ehem. Kapuzinerkloster, Kleve Umnutzung zur Zentralrendantur				
+ 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	-161.800,58	-80.775,07	-81.025,51	-81.025,51
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-161.800,58	-80.775,07	-81.025,51	-81.025,51
Maßnahme: Sternkamp 8, Münster-Hiltrup Neubau Wohnbebauung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00

Produktbereich 11 - Finanzen
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	483.399.359,56	488.308.000,00	488.308.000,00	481.688.031,61	6.619.968,39	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	471.023,31	491.000,00	491.000,00	465.711,95	25.288,05	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.475,67	1.100,00	1.100,00	3.414,80	-2.314,80	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	487.419,16	3.000,00	238.500,00	1.050,00	237.450,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**484.361.277,70**	**488.803.100,00**	**489.038.600,00**	**482.158.208,36**	**6.880.391,64**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.038,54	-80.000,00	-80.000,00	-99.119,73	19.119,73	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.237.242,53	-157.724,00	-394.304,00	-157.804,00	-236.500,00	-235.500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.538.290,66	-15.544.260,00	-15.601.501,00	-14.837.376,38	-764.124,62	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-14.865.571,73**	**-15.781.984,00**	**-16.075.805,00**	**-15.094.300,11**	**-981.504,89**	**-235.500,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**469.495.705,97**	**473.021.116,00**	**472.962.795,00**	**467.063.908,25**	**5.898.886,75**	**-235.500,00**
19	Finanzerträge	10.798.429,97	9.120.834,00	10.073.098,00	14.595.666,57	-4.522.568,57	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-55.595,61	-85.457,00	-157.957,00	-167.126,09	9.169,09	0,00
21	**Finanzergebnis**	**10.742.834,36**	**9.035.377,00**	**9.915.141,00**	**14.428.540,48**	**-4.513.399,48**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**480.238.540,33**	**482.056.493,00**	**482.877.936,00**	**481.492.448,73**	**1.385.487,27**	**-235.500,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**480.238.540,33**	**482.056.493,00**	**482.877.936,00**	**481.492.448,73**	**1.385.487,27**	**-235.500,00**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	1.455.781,37	0,00	0,00	246.074,93	-246.074,93	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-3.771.673,43	0,00	0,00	-1.798.896,31	1.798.896,31	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**-2.315.892,06**	**0,00**	**0,00**	**-1.552.821,38**	**1.552.821,38**	**0,00**

Produktbereich 11 - Finanzen
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	483.466.360,99	488.308.000	488.308.000,00	478.505.165,82	9.802.834,18	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	471.023,31	491.000	491.000,00	465.711,95	25.288,05	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.385,67	1.100	1.100,00	3.327,80	-2.227,80	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	487.419,16	3.000	238.500,00	1.050,00	237.450,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.965.688,75	9.120.834	10.073.098,00	12.759.972,21	-2.686.874,21	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**495.393.877,88**	**497.923.934**	**499.111.698,00**	**491.735.227,78**	**7.376.470,22**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.325,63	-80.000	-80.000,00	-85.497,07	5.497,07	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-55.595,61	-85.457	-157.957,00	-167.126,09	9.169,09	0,00
14	Transferauszahlungen	-2.237.242,53	-157.724	-394.304,00	-157.804,00	-236.500,00	-235.500,00
15	Sonstige Auszahlungen	-12.584.843,61	-15.544.260	-15.601.501,00	-12.497.449,87	-3.104.051,13	0,00
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-14.969.007,38**	**-15.867.441**	**-16.233.762,00**	**-12.907.877,03**	**-3.325.884,97**	**-235.500,00**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**480.424.870,50**	**482.056.493**	**482.877.936,00**	**478.827.350,75**	**4.050.585,25**	**-235.500,00**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	145.099.438,95	0,00	0,00	75.751.460,71	-75.751.460,71	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	85.548.004,40	0,00	0,00	78.484.307,56	-78.484.307,56	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**230.647.443,35**	**0,00**	**0,00**	**154.235.768,27**	**-154.235.768,27**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-224.397.304,98	0,00	-50.000,00	-125.073.381,32	125.023.381,32	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-75.661.225,95	0,00	0,00	-77.519.360,90	77.519.360,90	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-300.058.530,93**	**0,00**	**-50.000,00**	**-202.592.742,22**	**202.542.742,22**	**0,00**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-69.411.087,58**	**0,00**	**-50.000,00**	**-48.356.973,95**	**48.306.973,95**	**0,00**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**411.013.782,92**	**482.056.493,00**	**482.827.936,00**	**430.470.376,80**	**52.357.559,20**	**-235.500,00**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	156.365,19	500.000	500.000,00	4.972.805,34	-4.472.805,34	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	-1.340.537,82	-3.804.683	-3.804.683,00	-3.352.491,57	-452.191,43	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**-1.184.172,63**	**-3.304.683**	**-3.304.683,00**	**1.620.313,77**	**-4.924.996,77**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**409.829.610,29**	**478.751.810,00**	**479.523.253,00**	**432.090.690,57**	**47.432.562,43**	**-235.500,00**
39	Bestandsveränderungen im Umlaufvermögen	56.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	-5.000.000,00	0,00
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-56.876.695,52	0,00	0,00	9.287.722,82	-9.287.722,82	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	1.573.032,24	0,00	0,00	-1.269.370,43	1.269.370,43	0,00
41	**Liquide Mittel**	**410.525.947,01**	**478.751.810,00**	**479.523.253,00**	**445.109.042,96**	**34.414.210,04**	**-235.500,00**

Produktgruppe 11.1 - Overhead
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	471.023,31	491.000	491.000,00	465.711,95	25.288,05	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.475,67	1.100	1.100,00	3.414,80	-2.314,80	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	487.419,16	3.000	238.500,00	1.050,00	237.450,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**961.918,14**	**495.100**	**730.600,00**	**470.176,75**	**260.423,25**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.038,54	-80.000	-80.000,00	-99.119,73	19.119,73	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-636.145,16	-156.724	-393.304,00	-157.804,00	-235.500,00	-235.500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10,00	-20	-20,00	-20,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-726.193,70**	**-236.744**	**-473.324,00**	**-256.943,73**	**-216.380,27**	**-235.500,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**235.724,44**	**258.356**	**257.276,00**	**213.233,02**	**44.042,98**	**-235.500,00**
19	Finanzerträge	9.978.991,26	8.343.400	9.295.664,00	13.752.994,51	-4.457.330,51	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-41.037,58	-72.000	-144.500,00	-135.175,23	-9.324,77	0,00
21	**Finanzergebnis**	**9.937.953,68**	**8.271.400**	**9.151.164,00**	**13.617.819,28**	**-4.466.655,28**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**10.173.678,12**	**8.529.756**	**9.408.440,00**	**13.831.052,30**	**-4.422.612,30**	**-235.500,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**10.173.678,12**	**8.529.756**	**9.408.440,00**	**13.831.052,30**	**-4.422.612,30**	**-235.500,00**

Produktgruppe 11.1 - Overhead
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	145.099.438,95	0,00	0,00	75.751.460,71	-75.751.460,71	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	85.548.004,40	0,00	0,00	78.484.307,56	-78.484.307,56	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**230.647.443,35**	**0,00**	**0,00**	**154.235.768,27**	**-154.235.768,27**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-220.625.631,55	0,00	0,00	-125.019.617,11	125.019.617,11	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-75.661.225,95	0,00	0,00	-77.519.360,90	77.519.360,90	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-296.286.857,50**	**0,00**	**0,00**	**-202.538.978,01**	**202.538.978,01**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-65.639.414,15**	**0,00**	**0,00**	**-48.303.209,74**	**48.303.209,74**	**0,00**

Produktgruppe 11.2 - Kirchensteuern
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	483.399.359,56	488.308.000	488.308.000,00	481.688.031,61	6.619.968,39	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**483.399.359,56**	**488.308.000**	**488.308.000,00**	**481.688.031,61**	**6.619.968,39**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.601.097,37	-1.000	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.538.280,66	-13.044.240	-15.544.240,00	-14.837.356,38	-706.883,62	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-14.139.378,03**	**-13.045.240**	**-15.545.240,00**	**-14.837.356,38**	**-707.883,62**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**469.259.981,53**	**475.262.760**	**472.762.760,00**	**466.850.675,23**	**5.912.084,77**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**469.259.981,53**	**475.262.760**	**472.762.760,00**	**466.850.675,23**	**5.912.084,77**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**469.259.981,53**	**475.262.760**	**472.762.760,00**	**466.850.675,23**	**5.912.084,77**	**0,00**

Produktgruppe 11.2 - Kirchensteuern
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe 11.3 - Finanzanlagen und Darlehn
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	Finanzerträge	819.438,71	777.434	777.434,00	842.672,06	-65.238,06	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-14.558,03	-13.457	-13.457,00	-31.950,86	18.493,86	0,00
21	**Finanzergebnis**	**804.880,68**	**763.977**	**763.977,00**	**810.721,20**	**-46.744,20**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**804.880,68**	**763.977**	**763.977,00**	**810.721,20**	**-46.744,20**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**804.880,68**	**763.977**	**763.977,00**	**810.721,20**	**-46.744,20**	**0,00**

Produktgruppe 11.3 - Finanzanlagen und Darlehn
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.771.673,43	0,00	-50.000,00	-53.764,21	3.764,21	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.771.673,43**	**0**	**-50.000,00**	**-53.764,21**	**3.764,21**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.771.673,43**	**0**	**-50.000,00**	**-53.764,21**	**3.764,21**	**0,00**

Produktgruppe 11.4 - Deckungsreserven
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.500.000	-57.241,00	0,00	-57.241,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**-2.500.000**	**-57.241,00**	**0,00**	**-57.241,00**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-2.500.000**	**-57.241,00**	**0,00**	**-57.241,00**	**0,00**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-2.500.000**	**-57.241,00**	**0,00**	**-57.241,00**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**0,00**	**-2.500.000**	**-57.241,00**	**0,00**	**-57.241,00**	**0,00**

Produktgruppe 11.4 - Deckungsreserven
Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübe r.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich 12 - Versorgung
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.837,00	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	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	263.654,63	137.583	137.583,00	106.467,24	31.115,76	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	275.344,39	273.000	273.000,00	495.522,63	-222.522,63	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**556.836,02**	**428.420**	**428.420,00**	**619.826,87**	**-191.406,87**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-63.004.933,25	-65.880.673,00	-65.766.673,00	-73.403.493,08	7.636.820,08	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-248.435,85	-275.000	-275.000,00	-255.380,38	-19.619,62	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-59.369,12	-358.852	-472.852,00	-461.770,54	-11.081,46	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-63.312.738,22**	**-66.514.525,00**	**-66.514.525,00**	**-74.120.644,00**	**7.606.119,00**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-62.755.902,20**	**-66.086.105,00**	**-66.086.105,00**	**-73.500.817,13**	**7.414.712,13**	**0,00**
19	Finanzerträge	11.201.106,56	7.464.500	7.464.500,00	15.051.177,11	-7.586.677,11	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**11.201.106,56**	**7.464.500**	**7.464.500,00**	**15.051.177,11**	**-7.586.677,11**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-51.554.795,64**	**-58.621.605,00**	**-58.621.605,00**	**-58.449.640,02**	**-171.964,98**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-51.554.795,64**	**-58.621.605,00**	**-58.621.605,00**	**-58.449.640,02**	**-171.964,98**	**0,00**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	5.801.638,08	0,00	0,00	896.983,94	-896.983,94	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-2.548.351,90	0,00	0,00	-1.198.181,34	1.198.181,34	0,00
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**	**3.253.286,18**	**0,00**	**0,00**	**-301.197,40**	**301.197,40**	**0,00**

Produktbereich 12 - Versorgung
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsübe r.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.837,00	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	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.698,90	137.583	137.583,00	192.193,10	-54.610,10	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	275.344,39	273.000	273.000,00	472.664,19	-199.664,19	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.366.950,52	7.464.500	7.464.500,00	13.082.204,13	-5.617.704,13	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**11.721.830,81**	**7.892.920**	**7.892.920,00**	**13.764.898,42**	**-5.871.978,42**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-21.541.271,62	-22.513.961	-22.513.961,00	-21.328.429,40	-1.185.531,60	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-221.239,05	-275.000	-275.000,00	-240.231,37	-34.768,63	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-59.369,12	-358.852	-472.852,00	-461.770,54	-11.081,46	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-21.821.879,79**	**-23.147.813**	**-23.261.813,00**	**-22.030.431,31**	**-1.231.381,69**	**0,00**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-10.100.048,98**	**-15.254.893**	**-15.368.893,00**	**-8.265.532,89**	**-7.103.360,11**	**0,00**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.801.638,08	0,00	0,00	896.983,94	-896.983,94	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.801.638,08**	**0**	**0,00**	**896.983,94**	**-896.983,94**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.548.351,90	-100.000	-100.000,00	-1.198.181,34	1.098.181,34	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.548.351,90**	**-100.000**	**-100.000,00**	**-1.198.181,34**	**1.098.181,34**	**0,00**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.253.286,18**	**-100.000**	**-100.000,00**	**-301.197,40**	**201.197,40**	**0,00**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**-6.846.762,80**	**-15.354.893**	**-15.468.893,00**	**-8.566.730,29**	**-6.902.162,71**	**0,00**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-6.846.762,80**	**-15.354.893**	**-15.468.893,00**	**-8.566.730,29**	**-6.902.162,71**	**0,00**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	**Liquide Mittel**	**-6.846.762,80**	**-15.354.893**	**-15.468.893,00**	**-8.566.730,29**	**-6.902.162,71**	**0,00**

Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss

Bestätigung zum Entwurf des Jahresabschlusses

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 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, 31. Mai 2024

Hörsting

Ökonom

7.00 Bestätigungsvermerk

Die Stabsabteilung Revision hat den Jahresabschluss des nrw.-Teils des Bistums Münster, bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Anhang sowie dem Lagebericht, für das Haushaltsjahr 2023 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) – zuletzt geändert mit Beteilung des Kirchensteuerrates am 25.02.2023 - in Verbindung mit den Bestimmungen der Rechnungsprüfungs- und Revisionsordnung des Bistums Münster (nrw.-Teil) vom 27.11.2023 (KA 2024, Nr. 1, Art. 8) 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 Stabsabteilung Revision 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. Ebenso erfolgte die Prüfung der Ansätze des Anlagevermögens auf Grundlage einer prüffeldbezogenen Risikobeurteilung überwiegend bezogen auf jeden Einzelfall. Die Prüfung umfasste die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Leitungen des Fachbereiches R 500 – Finanzen und Bauen und des Sachgebietes R 513 - Bistumshaushalt und Kirchensteuerverwaltung - sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung einschließlich Anhang und Lagebericht.

Die durchgeführte Prüfung durch die Stabsabteilung Revision 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, 02.10.2024

Markus Ahlers
Leiter der Stabsabteilung Revision

Peter Rösmann
Leiter der Gruppe Revision Bistum
und Bistumseinrichtungen

Haushaltsrechnung

Haushalt 0100 -
Bischöflicher Stuhl

Haushaltsjahr 2023

I n h a l t:

Seite:

- Bilanz Bischöflicher Stuhl zum 31.12.2023 213

- Gesamt-Ergebnisrechnung 2023 215

- Gesamt-Finanzrechnung 2023 216

- Anhang zum Jahresabschluss 2023 217-228
  - Anlagenspiegel
  - Forderungsspiegel
  - Verbindlichkeitenspiegel

- Lagebericht zum Jahresabschluss 2023 229-234

- Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2023 235-238
  - Ergebnisrechnungen je Produktbereich
  - Finanzrechnung je Produktbereich
  - Teilergebnis- und Finanzrechnung (A) je Produktgruppe
  - Teilfinanzrechnung B je Produktgruppe

- Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 239-241

Bilanz Bischöflicher Stuhl

0100 Bischöflicher Stuhl MS

BILANZ

Aktiva	31.12.2022 EUR		31.12.2023 EUR	
1. Anlagevermögen	27.273.631,22		24.662.753,24	
1.1 Immaterie Vermögensgegenstände				
1.2 Sachanlagen	23.637.257,51		23.511.974,49	
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		17.433.700,00		17.433.700,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		6.203.557,51		6.078.274,49
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	3.636.373,71		1.150.778,75	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				
1.3.2 Beteiligungen				
1.3.3 Sondervermögen				
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		3.636.373,71		1.150.778,75
2. Umlaufvermögen	16.321,91		20.878,82	
2.1 Vorräte				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	16.321,91		20.878,82	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4 Liquide Mittel	0,00		0,00	
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	250,74		0,00	
SUMME AKTIVA:		27.290.203,87		24.683.632,06

Passiva				
1. Eigenkapital	25.719.669,95		24.468.020,55	
1.1 Allgemeine Rücklage	28.626.935,88		25.333.559,50	
1.2 Deckungsrücklage	215.000,00		432.277,01	
1.3 Ausgleichsrücklage	146.122,84		0,00	
1.4 Jahresabschluss / Jahresfehlbetrag	-3.268.388,77		-1.297.815,96	
2. Sonderposten	0,00		0,00	
3. Verbindlichkeiten	1.570.533,92		215.611,51	
3.1 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.559.103,15		211.414,81	
3.2 Verbindlichkeiten an kirchengemeindlichen Bereich				
3.3 Verbindlichkeiten an öffentlichen Bereich				
3.4 sonstige Verbindlichenkeiten	6.100,00		0,00	
3.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	5.330,77		4.196,70	
4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00		0,00	
SUMME PASSIVA:		27.290.203,87		24.683.632,06

Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl

0100 Bischöflicher Stuhl MS

Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächti-gungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	451.066,35	452.790,00	452.790,00	459.975,44	-7.185,44	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.889,31	41.300,00	41.300,00	44.986,33	-3.686,33	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	272.607,56	6.100,00	6.100,00	6.643,21	-543,21	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**807.563,22**	**500.190,00**	**500.190,00**	**511.604,98**	**-11.414,98**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-40.743,74	-41.360,00	-46.980,00	-11.830,00	-35.150,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-184.516,01	-145.271,00	-385.271,00	-144.842,47	-240.428,53	-5.678,88
14	Bilanzielle Abschreibung	-125.283,02	-125.286,00	-125.286,00	-125.283,02	-2,98	0,00
15	Transferaufwendungen	-3.566.507,56	-1.000.000,00	-2.936.200,00	-1.250.000,00	-1.686.200,00	-426.598,13
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-190.140,36	-143.518,00	-336.618,00	-302.745,40	-33.872,60	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-4.107.190,69**	**-1.455.435,00**	**-3.830.355,00**	**-1.834.700,89**	**-1.995.654,11**	**-432.277,01**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.299.627,47**	**-955.245,00**	**-3.330.165,00**	**-1.323.095,91**	**-2.007.069,09**	**-432.277,01**
19	Finanzerträge	31.238,70	32.840,00	32.840,00	25.279,95	7.560,05	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**31.238,70**	**32.840,00**	**32.840,00**	**25.279,95**	**7.560,05**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.268.388,77**	**-922.405,00**	**-3.297.325,00**	**-1.297.815,96**	**-1.999.509,04**	**-432.277,01**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-3.268.388,77**	**-922.405,00**	**-3.297.325,00**	**-1.297.815,96**	**-1.999.509,04**	**-432.277,01**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen						
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
31	**Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)**						

Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl
Finanzrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächti-gungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	450.502,17	452.790	452.790,00	442.277,62	10.512,38	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.953,49	41.300	41.300,00	58.762,74	-17.462,74	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	272.607,56	6.100	6.100,00	6.643,21	-543,21	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	31.238,70	32.840	32.840,00	24.744,45	8.095,55	0,00
9	**Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**823.301,92**	**533.030**	**533.030,00**	**532.428,02**	**601,98**	**0,00**
10	Personalauszahlungen	-40.743,74	-41.360	-46.980,00	-11.830,00	-35.150,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-185.590,21	-145.271	-385.271,00	-143.863,89	-241.407,11	-5.678,88
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-3.566.507,56	-1.000.000	-2.936.200,00	-1.250.000,00	-1.686.200,00	-426.598,13
15	Sonstige Auszahlungen	-190.620,96	-143.518	-336.618,00	-304.607,31	-32.010,69	0,00
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.983.462,47**	**-1.330.149**	**-3.705.069,00**	**-1.710.301,20**	**-1.994.767,80**	**-432.277,01**
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.160.160,55**	**-797.119**	**-3.172.039,00**	**-1.177.873,18**	**-1.994.165,82**	**-432.277,01**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	450.000,00	0,00	0,00	2.525.893,14	-2.525.893,14	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.525.893,14**	**-2.525.893,14**	**0,00**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	-232,00	-231,62	-0,38	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**-232,00**	**-231,62**	**-0,38**	**0,00**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**450.000,00**	**0,00**	**-232,00**	**2.525.661,52**	**-2.525.893,52**	**0,00**
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf**	**-2.710.160,55**	**-797.119,00**	**-3.172.271,00**	**1.347.788,34**	**-4.520.059,34**	**-432.277,01**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn zur Liquiditätssicherung	1.559.103,15	0,00	0,00	211.414,81	-211.414,81	0,00
35	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Tilgung und Gewährung von Darlehn zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	1.559.103,15	-1.559.103,15	0,00
37	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**1.559.103,15**	**0,00**	**0,00**	**-1.347.688,34**	**1.347.688,34**	**0,00**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.151.057,40**	**-797.119,00**	**-3.172.271,00**	**100,00**	**-3.172.371,00**	**-432.277,01**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.151.057,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00
41	**Liquide Mittel**	**0,00**	**-797.119,00**	**-3.172.271,00**	**0,00**	**-3.172.271,00**	**-432.277,01**

Anhang zum Jahresabschluss
Bischöflicher Stuhl

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2023 des Bischöflichen Stuhls

Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung 2023

Ergebnisrechnung 2023

Vorbemerkung:

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Positionen / wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2023 zu den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen der Ergebnisrechnung des Bischöflichen Stuhls zu Münster.

Begriffsbestimmung „fortgeschriebener" Ansatz:

1	Haushaltsansatz Original	Vom Kirchensteuerrat beschlossener Haushaltsansatz
2	Haushaltsansatz fortgeschrieben	Ansatz zu Ziff. 1 zuzüglich: Ermächtigungsübertragung aus 2022, 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 2023, die in das Haushaltsjahr 2024 übertragen wurden

Allgemeiner Hinweis:

Mit der vorstehenden Darstellung des „fortgeschriebenen Haushaltsansatzes" (Ziff. 2) weicht das Bistum Münster bzw. hier der Bischöfliche Stuhl 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 wiederspiegelt, hat sich das Bistum Münster diesbezüglich bewusst für eine erweiterte Darstellung ausgesprochen. Unabhängig davon kann es in Einzelfällen in den Summenzeilen der Tabellen zu Rundungsdifferenzen gegenüber den Einzelwerten kommen.

Jahresergebnis 2023 in T€:

		Haushaltsansatz 2023				
Zeile EP	Bezeichnung	Original	Fortge-schr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
10	Ordentliche Erträge	500,2	500,2	511,6	-11,4	-
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.455,4	-3.830,4	-1.834,7	-1.995,7	-432,3
18	Ordentliches Ergebnis	-955,2	-3.330,2	-1.323,1	-2.007,1	-432,3
19	Finanzerträge	32,8	32,8	25,3	7,6	-
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	-
21	Finanzergebnis	32,8	32,8	25,3	7,6	0,0
23	Außerordentl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	-
24	Außerordentl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	-
25	Außerordentl. Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26	Jahresergebnis	-922,4	-3.297,3	-1.297,8	-1.999,5	-432,3

Der vom Kirchensteuerrat verabschiedete Ergebnisplan 2023 prognostizierte einen Fehlbedarf von rd. -922,4 T€. Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023 beliefen sich auf 221,1 T€. Die Ansatzveränderungen im Aufwandsbereich entfallen darüber hinaus mit 2.154,1 T€ auf über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen.

Die zusätzlichen Mittelbereitstellungen und die erheblichen Mehraufwendungen stehen hauptsächlich im Zusammenhang mit den Einzahlungen auf das Konto „Anerkennung des Leids“ beim VDD und sonstige Missbrauchszahlungen.

Ordentliche Erträge in T€

		Haushaltsansatz 2023				
Zeile EP	Bezeichnung	Original	Fortge-schr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	452,8	452,8	460,0	-7,2	-
6	Kostenerstattungen / Kostenumlagen	41,3	41,3	45,0	-3,7	-
7	Sonstige ordentliche Erträge	6,1	6,1	6,6	-0,5	-
10	Ordentliche Erträge	500,2	500,2	511,6	-11,4	-

<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte:</u>
2023 wurden Mehrerträge bei den Mietzinsen und den Pachten erzielt.

<u>Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</u>
Es handelt sich um die Kostenerstattungen für Nebenleistungen aus Vermietung.

<u>Sonstige ordentliche Erträge:</u>
Der Bischöfliche Stuhl hat 2023 eine Spende in Höhe von 6.000,-- € erhalten.

Ordentliche Aufwendungen in T€

		Haushaltsansatz 2023				
Zeile EP	Bezeichnung	Original	Fortge-schr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
11	Personalaufwendungen	-41,4	-47,0	-11,8	-35,2	-
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-145,3	-385,3	-144,8	-240,4	-5,7
14	Bilanzielle Abschreibungen	-125,3	-125,3	-125,3	0,0	-
15	Transferaufwendungen	-1.000,0	-2.936,2	-1.250,0	-1.686,2	-426,6
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-143,5	-336,6	-302,7	-33,9	-
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.455,4	-3.830,4	-1.834,7	-1.995,7	-432,3

Personalaufwendungen:
Die eingeplanten 35 T€ für die Honoraraufwendungen der neuen Aufarbeitungskommission wurden nur in Höhe von 900 € in Anspruch genommen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
Für die „Aufarbeitung geistlichen Missbrauchs“ wurden überplanmäßig 25 T€ zur Verfügung gestellt. Des Weiteren standen 200 T€ aus Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres zur Verfügung. Diese Mittel sind im Jahr 2023 nur in Höhe von 49,8 T€ abgeflossen. Es wurden weitere Ermächtigungsübertragungen nach 2024 in Höhe von 125 T€ gebildet.
Die weiteren Einsparungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich aus nicht ausgeschöpften Bauunterhaltungspauschalen bzw. nicht durchgeführte forstwirtschaftliche Maßnahmen.
Die Instandsetzung der Blitzschutzanlage konnte auch 2023 nicht vollständig durchgeführt werden (Ermächtigungsübertragung nach 2024 i. H. v. 5,7 T€).

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

Transferaufwendungen:
Für die Einzahlungen auf das Konto zur „Anerkennung des Leids“ beim VDD wurden planerisch zunächst 1,0 Mio. € veranschlagt. Dieser Betrag wurde, wegen entsprechender Mittelabrufe durch den VDD, unterjährig um 1,94 Mio. € aufgestockt. Nicht abgeflossene Mittel wurden in Höhe von 426.598,13 € per Ermächtigungsübertragung nach 2024 übertragen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
Die Erhöhung der Mittelansätze gegenüber der ursprünglichen Planung entfallen nahezu ausschließlich auf die Tätigkeiten der Missbrauchs- bzw. der Aufarbeitungskommission.

Finanzergebnis in T€

		Haushaltsansatz 2023				
Zeile EP	Bezeichnung	Original	Fortge-schr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
19	Finanzerträge	32,8	32,8	25,3	7,6	-
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	-
21	Finanzergebnis	32,8	32,8	25,3	7,6	-

Dem Finanzergebnis liegen die Zinserträge aus den noch vorhandenen Finanzanlagen zugrunde.

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

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

Im Jahr 2023 wurden keine Verrechnungen vorgenommen.

Finanzrechnung 2023

Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag

Vorbemerkung:

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

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

	Haushaltsansatz 2023				
Bezeichnung	Original	Fortge-schr.	Ergebnis 2023	Abwei-chung	Ermächti-gungsübertr. nach 2024
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	533,0	533,0	532,4	0,6	-
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.330,1	-3.705,1	-1.710,3	-1.994,8	-432,3
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-797,1	-3.172,0	-1.177,9	-1.994,2	-432,3
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	2.525,9	-2.525,9	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-0,2	-0,2	0,0	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,0	-0,2	2.525,7	-2.525,9	-
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-797,1	-3.172,3	1.347,8	-4.520,1	-432,3
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn zur Liquiditätssicherung	0,0	0,0	211,4	-211,4	-
Tilgung und Gewährung von Darlehn zur Liquiditätssicherung	0,0	0,0	1.559,1	-1.559,1	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	-1.347,7	1.347,7	-
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Bestand an fremden Finanzmitteln	0,0	0,0	-0,1	0,1	-
Liquide Mittel	-797,1	-3.172,3	0,0	-3.172,3	-432,3

Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag

Formell weist der Haushalt des Bischöflichen Stuhls im Jahr 2023 einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 1.347,8 T€ aus. Dieser Überschuss steht jedoch im Zusammenhang mit der notwendigen Liquidierung von Geldanlagen, welche für die - auch bereits im Vorjahr - getätigten Auszahlungen an den VDD auf das Konto zur „Anerkennung des Leids“ benötigt wurden.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Zum Stichtag 31.12.2023 befand sich der Bestand der liquiden Mittel des Bischöflichen Stuhls im negativen Bereich. Durch die Teilnahme des Bischöflichen Stuhls an der Kassengemeinschaft des Bistums, mussten zur Deckung der Liquidität keine Kassenkredite im originären Sinne aufgenommen werden. Die Inanspruchnahme der Kassengemeinschaftsmittel werden dennoch in Absprache mit der Abt. 140 – Wirtschaftlichkeit und Revision – analog als „Darlehn zur Liquiditätssicherung“ dargestellt. Hieraus resultiert eine „Darlehnsaufnahme“ in Höhe von 211.414,81 €.
Das Darlehn an die Kassengemeinschaft aus dem Jahresabschluss 2022 in Höhe von 1.559,1 T€ wurde formal getilgt.

Liquide Mittel

Der Bestand der Liquiden Mittel liegt damit zum Stichtag 31.12.2023 wiederum bei 0 €.

Ermächtigungsübertragungen 2023

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

Auswirkungen der Ermächtigungsübertragungen:

Von den nicht verbrauchten Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen des Haushaltsjahres 2023 werden
a) Ermächtigungen für Aufwendungen i. H. v. 432.277,01 €
b) Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionstätigkeit i. H. v. 0,00 €
in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

Durch die Übertragung der Ermächtigungen erhöhen sich die entsprechenden Haushaltspositionen im Ergebnisplan, im Finanzplan und in den Teilplänen des Haushaltsplanes 2024.

Im Jahresabschluss 2024 werden die Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2023 ein Teil des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes 2024 sein.

In Höhe der Inanspruchnahme der zu übertragenden Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 erhöht sich der voraussichtliche Jahresfehlbetrag in der Ergebnisrechnung 2024 und steigt der Liquiditätsbedarf in der Finanzrechnung 2024.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden folgende Ermächtigungsübertragungen nach 2024 vorgenommen.

Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen						
Haushaltsstelle (kameral)	BEW	PG	Produktgruppen-bezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung nach 2024
1.0849.00.57500	6240	1.4	Prävention und Machtmissbrauch		Zahlungen zur Anerkennung des Leids	426.598,13 €
1.9322.01.56180 UK 000003	6420	10.1	Dienst- u. Mietwohnungen	Frauenstr. 1-2, Münster	Instandsetzung Blitzschutzanlage	5.678,88 €

Erläuterungen zur Bilanz 2023

1. Allgemeine Angaben zur Bilanz

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

2. Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva:

1. Anlagevermögen

1.2 Sachanlagen
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2022	17.433.700,00 €
31.12.2023	17.433.700,00 €
Veränderung	0,00 €

Es handelt sich um Erbbaugrundstücke und landwirtschaftliche Flächen in Coesfeld, Ostbevern, Münster, Warendorf, Schöppingen und Emmerich. Veränderungen haben sich im Jahr 2023 nicht ergeben.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2022	6.203.557,51 €
31.12.2023	6.078.274,49 €
Veränderung	-125.283,02 €

Die Wertveränderung betrifft die planmäßigen Abschreibungen auf den Gebäudebestand des Bischöflichen Stuhls (125,3 T€).

1.3 Finanzanlagen
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2022	3.636.373,71 €
31.12.2023	1.150.778,75 €
Veränderung	-2.485.594,96 €

Die Veränderung resultiert aus dem Verkauf von Wertpapieranlagen. Die Mittel werden gemäß der Entscheidung des Kirchensteuerrats für die Zahlungen zur Anerkennung des Leids aus Mitteln des Bischöflichen Stuhls verwendet.

2. Umlaufvermögen

2.2 Forderungen

31.12.2022	16.321,91 €
31.12.2023	20.878,82 €
Veränderung	4.556,91 €

Die Forderungen bilden mit 20.778,82 € die in ihrer Höhe bekannten, ausstehenden Einnahmen der Bistumskasse ab. Es handelt sich im Wesentlichen um ausstehende Nebenleistungs- und Heizkostenerstattungen. Weitere 100 € entfallen auf Vorleistungen des Bischöflichen Stuhls im Rahmen der Abwicklung eines Nachlasses.

2.4 Liquide Mittel

31.12.2022	0,00 €
31.12.2023	0,00 €
Veränderung	0,00 €

Unter diesem Bilanzposten sind alle Finanzmittel anzusetzen, über die der Bischöfliche Stuhl frei verfügen kann. Der Gesamtbestand der Liquiden Mittel lag gemäß Ausweis in der Finanzrechnung stichtagsbezogen bei 0,00 €.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

31.12.2022	250,74 €
31.12.2023	0,00 €
Veränderung	-250,74 €

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.

Passiva:

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

31.12.2022	28.626.935,88 €
31.12.2023	25.333.559,50 €
Veränderung	-3.293.376,38 €

Die allgemeine Rücklage stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten, jedoch ohne Sonderrücklagen und Ausgleichsrücklage dar. Die Allgemeine Rücklage steht hierbei unter dem Einfluss des Ergebnisses der Jahresrechnung und dem Ausweis der zweckungebundenen (Deckungsrücklage) und zweckgebundenen (Verbindlichkeiten) Ermächtigungsübertragungen.

1.2 Deckungsrücklage

31.12.2022	215.000,00 €
31.12.2023	432.277,01 €
Veränderung	217.277,01 €

Im Ergebnis spiegelt die Veränderung die Differenz zwischen den gebildeten Ermächtigungsübertragungen wider. Von 2023 nach 2024 wurden Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 432.277,01 € gebildet.

1.3 Ausgleichsrücklage

31.12.2022	146.122,84 €
31.12.2023	0,00 €
Veränderung	-146.122,84 €

Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2022 in Höhe von -3,27 Mio. € wurde gemäß der Entscheidung des Kirchensteuerrats durch eine Inanspruchnahme der Allgemeinen- und der Ausgleichsrücklage finanziert. Die Ausgleichsrücklage war damit vollständig aufgebraucht.

1.8 Jahresabschluss / Jahresfehlbetrag

31.12.2022	-3.268.388,77 €
31.12.2023	-1.297.815,96 €
Veränderung	1.970.572,81 €

Es handelt sich um den Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung 2023 i. H. v. 1.297.815,96 €.

3. Verbindlichkeiten

3.1 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

31.12.2022	1.559.103,15 €
31.12.2023	211.414,81 €
Veränderung	-1.347.688,34 €

Unter diesem Bilanzposten sind u. a. zum Bilanzstichtag bestehende Kassenkredite (negative Liquidität) anzusetzen. Hier handelt es sich formal nicht um die Aufnahme eines Darlehns, sondern um die Inanspruchnahme der Mittel der Kassengemeinschaft des Bistums Münster.
Die Liquiden Mittel waren gemäß stichtagsbezogenem Ausweis in der Finanzrechnung mit -211.414,81 € im negativen Bereich. Bestandteil der stichtagsbezogenen Inanspruchnahme der Kassengemeinschaft war ein negativer Rücklagenbestand in Höhe von -194.732,69 €. Hintergrund war, dass für den notwendigen Ausweis der Deckungsrücklagen nicht mehr genügend (liquidierbare) monetäre Rücklagemittel verfügbar waren.

3.4 Sonstigen Verbindlichkeiten

31.12.2022	6.100,00 €
31.12.2023	0,00 €
Veränderung	-6.100,00 €

Nicht verwendete zweckgebundene Erträge stellen Verbindlichkeiten dar, da sie noch zweckentsprechend zu verwenden sind. Im Jahr 2023 waren keine zweckgebundenen Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2024 zu übertragen.

3.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2022	5.330,77 €
31.12.2023	4.196,70 €
Veränderung	-1.134,07 €

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.

4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2022	0,00 €
31.12.2023	0,00 €
Veränderung	0,00 €

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 die Einzahlungen im alten Jahr wider, welche der neuen Rechnungsperiode zuzuordnen sind.

Anlage 1 - Anlagenspiegel zum immobilen Anlagevermögen:

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2022 €	Zugänge 2023 €	Abgänge 2023 €	Umbuchungen 2023 €	Zwischenstand am 31.12.2023 €	Abschreibungen 2023 €	Zuschreibungen 2023 €	kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) €	am 31.12.2023 €	am 31.12.2022 €
		+	-	+/-	+/-	-	+			
2 Sachanlagen	24.662.403,23	0,00	0,00	0,00	24.662.403,23	125.283,02	0,00	1.150.428,74	23.511.974,49	23.637.257,51
2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.433.700,00	0,00	0,00	0,00	17.433.700,00	0,00	0,00	0,00	17.433.700,00	17.433.700,00
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.228.703,23	0,00	0,00	0,00	7.228.703,23	125.283,02	0,00	1.150.428,74	6.078.274,49	6.203.557,51
3 Finanzanlagen	3.636.373,71	29.870,54	2.515.465,50	0,00	1.150.778,75	0,00	0,00	0,00	1.150.778,75	3.636.373,71
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	3.636.373,71	29.870,54	2.515.465,50	0,00	1.150.778,75	0,00	0,00	0,00	1.150.778,75	3.636.373,71
Summe	28.298.776,94	29.870,54	2.515.465,50	0,00	25.813.181,98	125.283,02	0,00	1.150.428,74	24.662.753,24	27.273.631,22

Anlage 2 - Forderungsspiegel

Die Forderungen des Bistums Münster stellen sich zum Stichtag 31.12.2023 wie folgt dar:

Forderungsbereich	Forderung zum 31.12.2022	Forderung zum 31.12.2023
Erbbauzinsen	564,18 €	0,00 €
Mieterträge	0,00 €	18.262,00 €
Erstattung Mietnebenkosten	15.757,73 €	1.981,32 €
Zinsen Substanzkapital	0,00 €	535,50 €
Forderungen aus dem VeVo-Bereich	0,00 €	100,00 €
Gesamtsumme aller Forderungen:	16.321,91 €	20.878,82 €

Anlage 3 – Verbindlichkeitenspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres 2023	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres 2023
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	211.414,81	211.414,81			1.559.103,15
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.196,70	4.196,70			5.330,77
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. Erhaltene Anzahlungen					
8. Sonstige Verbindlichkeiten					6.100,00
Summe aller Verbindlichkeiten	215.611,51	215.611,51			1.570.533,92

Lagebericht Bischöflicher Stuhl

Lagebericht zum Jahresabschluss 2023 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.

Letztmalig im Jahr 2017 wurde der Haushaltsplan des B. Stuhls in kameraler Form beschlossen - seit 2018 erfolgt die Darstellung nach NKF.

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 Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Bischöflichen Stuhls zu enthalten.

II. Vermögens- und Schuldenlage des Bischöflichen Stuhls

1. Vermögensstruktur der Schlussbilanz (Aktiva)

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

A. Anlagevermögen		24.662.753,24 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	
II. Sachanlagen	23.511.974,49 €	
III. Finanzanlagen	1.150.778,75 €	
B. Umlaufvermögen		20.878,82 €
I. Vorräte	0,00 €	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.878,82 €	
III. Liquide Mittel	0,00 €	
C. Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00 €
	Bilanzsumme:	24.683.632,06 €

Anlagevermögen

Die Vermögensseite besteht mit 99,9 % nahezu ausschließlich aus dem Anlagevermögen.

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

Zum Sachanlagevermögen gehören beim Bischöflichen Stuhl ausschließlich bebaute und unbebaute Grundstücke. Mit rd. 23,51 Mio. € stellt das Sachanlagevermögen etwa 95,3 % des Gesamtvermögens dar. Dieses wird – bezogen auf die Gebäude - jährlich durch Abschreibungen gemindert. In der Ergebnisrechnung des Jahres 2023 sind Abschreibungen in Höhe von rd. 125,3 T€ enthalten.

Das Finanzanlagevermögen besteht ausschließlich aus Wertpapieren des Anlagevermögens. Durch den notwendigen Verkauf von Wertpapieren hat sich der Bestand 2023 gegenüber dem Vorjahr um 2.485,6 T€ verringert.

Umlaufvermögen

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

2023 besteht das Umlaufvermögen allein aus kurzfristigen Forderungen. Liquide Mittel waren zum Stichtag 31.12.2023 aufgrund der wiederum erheblichen Zahlungen an das Konto für Anerkennungsleistungen beim Verband der Diözesen Deutschlands nicht vorhanden.

2. Kapitalstruktur der Schlussbilanz (Passiva)

Die Passivseite der Bilanz weist die Finanzierung des Vermögens aus.

A. Eigenkapital		24.468.020,55 €
I. Allgemeine Rücklage	25.333.559,50 €	
II. Sonderrücklagen	432.277,01 €	
III. Ausgleichsrücklage	0,00 €	
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.297.815,96 €	
B. Sonderposten		0,00 €
C. Rückstellungen		0,00 €
D. Verbindlichkeiten		215.611,51 €
E. Passive Rechnungsabgrenzung		0,00 €
	Bilanzsumme:	24.683.632,06 €

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 in der Regel ausschließlich die Deckungsrücklage ausgewiesen. Die Deckungsrücklage bildet die in das Folgejahr übertragenen nicht zweckgebundenen 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. Gleichermaßen werden in der Regel die Jahresfehlbeträge der Ausgleichsrücklage entnommen. Der Jahresfehlbetrag des Vorjahres 2022 in Höhe von 3,27 Mio. € führte dazu, dass die Ausgleichsrücklage bereits vor dem Jahresabschluss 2023 vollständig aufgebraucht war.

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 des Bischöflichen Stuhls bestehen zum Stichtag 31.12.2023 mit 211,4 T€ aus Verbindlichkeiten gegenüber der Kassengemeinschaft aufgrund negativer Liquidität. Darüber hinaus werden weitere kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (offene Zahlungen an Dritte, Kassenausgabereste) in Höhe von rd. 4,2 T€ abgebildet. Zweckgebundene Ermächtigungsübertragung lagen 2023 nicht vor.

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 Bischöfliche Stuhl zeigt im Rechnungsjahr wie erwartet erneut ein negatives Jahresergebnis.

Der Ist-Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz 2023 zeigt, wie sich dieser Fehlbetrag ergeben hat:

Bezeichnung	Ergebnisplan T€	Ergebnisrechnung T€	Abweichung	
			T€	%
Erträge	533,0	536,9	-3,9	-0,7
Aufwendungen	-3.830,4	-1.834,7	-1.995,7	-52,1
Ergebnis	-3.297,3	-1.297,8	-1.999,5	

Die Erträge des Bischöflichen Stuhls blieben auf Basis der vorhandenen Liegenschaften auf dem Niveau der Vorjahre. Die Zinserträge schmolzen hingegen aufgrund der weitgehend aufgelösten Geldanlagen weiter ab.

Die Einzahlungen auf das Konto „Anerkennung des Leids“ beim VDD führten 2023 zu Aufwendungen in Höhe von 1.586,1 T€. Neben dem Planansatz standen für die Aufarbeitung Geistlichen Missbrauchs allein 200 T€ an Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung. Weitere 6,1 T€ Spendenmittel wurden für zweckgerichtete Verwendung ins Folgejahr übertragen. Für die Einzahlungen auf das Anerkennungskonto beim VDD wurden überplanmäßige Mittel in Höhe von 2.125,8 T€ und für die Aufarbeitungskommission 28,0 T€ zur Verfügung gestellt.

Angesichts der unwägbaren Mittelabflüsse und der hohen Zahl an Einzelbereitstellungen in den Vorjahren wurde unter Beteiligung des Kirchensteuerrats (KSTR 02/23), zur Vermeidung weiterer (dringlicher) Mittelbereitstellungen im Jahr 2023, die nach aktueller Schätzung zur Erreichung der Gesamtmittel von 7,0 Mio. € noch fehlenden 1,91 Mio. € insgesamt zur Verfügung gestellt.

Diese Mittel wurden in entsprechender Höhe in 2023 jedoch vom VDD nicht abgerufen, was wesentlich zur o. a. Einsparung in Höhe von 1.999,7 T€ führte.

Eine Übertragung der bereitgestellten, nicht abgeflossenen Mittel in das Folgejahr gebot sich ausschließlich für den tatsächlich durch liquidierbare Finanzanlagen abgesicherten Teil der Aufwendungen. So konnte mit 426,6 T€ nur ein Teil der Aufwandseinsparungen per Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2024 übertragen werden.

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	533,0	3.058,3	-2.525,3	-473,7
Auszahlungen	-3.705,3	-1.710,5	-1.994,8	-53,8
Finanzmittelüberschuss-/fehlbedarf	-3.172,3	1.347,8	-4.520,1	
Finanzierungstätigkeit	0,0	-1.347,7	1.347,7	
Änderung Finanzmittelbestand	-3.172,3	0,1	-3.172,4	
Bestandsveränderungen	0,0	-0,1	-0,1	
Liquide Mittel	-3.172,3	0,0	-3.172,3	

Die neben den Ein- bzw. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit anfallenden Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entstehen im Bischöflichen in der Regel im Zusammenhang der Veräußerung von Finanzanlagen oder dem Verkauf von Anlagevermögen. Aufgrund der zu leistenden Zahlungen zur Anerkennung des Leids in den Jahren 2022 und 2023 wurden Finanzanlagen in einem Umfang von 2.525,8 T€ veräußert. Entsprechend höhere Einzahlungen waren zu verzeichnen.

Stichtagsbezogen zum 31.12.2023 befand sich der Bestand der Liquiden Mittel im negativen Bereich. Der Bischöfliche Stuhl nahm im Rahmen seiner Finanzierungstätigkeit die Mittel der Kassengemeinschaft in Höhe von 211,4 T€ in Anspruch. Gleichzeitig wurde der im letzten Jahresabschluss in Anspruch genommenen „Kassenkredit“ in Höhe von 1.599,1 T€ formal zurückgezahlt.

Der Finanzplan 2023 weist einen Anfangsbestand an Finanzmitteln in Höhe von 0,00 € aus. Durch die vorstehenden Veränderungen blieb der eigene Finanzmittelbestand und damit die liquiden Mittel bei diesem Bestand von 0,00 €.

V. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Die Frühjahrs-Vollversammlung der Deutschen Bischofskonferenz hat sich im Jahr 2020 mit der Weiterentwicklung des Verfahrens zur Anerkennung des Leids befasst. Bei voller Umsetzung dieses Konzepts hat das Bistum Münster nach heutigem Stand Zahlungen zur Anerkennung des Leids in Höhe von rd. 6,5 Mio. € sowie einen Beitrag für den Solidaritätsfonds für Orden in Höhe von 0,5 Mio. € zu leisten.

Da diese Zahlungen nicht aus Kirchensteuermitteln erbracht werden sollen, wird zunächst sukzessive das monetäre Anlagevermögen des Bischöflichen Stuhls durch Auflösung und Verkauf aller verfügbaren Wertpapiere abgeschmolzen.

Als Konsequenz hieraus verringert sich das durch Finanzanlagen finanzierte Eigenkapital des Bischöflichen Stuhls sukzessive. Der zum Jahresabschluss 2023 ausgewiesene negative Kassenbestand wird durch die nachgelagerte Auflösung der noch vorhandenen bzw. liquidierbaren Finanzanlagen ausgeglichen.

Über die dann noch verbleibende Summe soll ggf. ein rückzahlbares Darlehen vom Bistum aufgenommen werden. Die letztendliche Entscheidung, wie mit den anhängigen Zahlungen zur Anerkennung des Leids umgegangen werden soll, obliegt dem Kirchensteuerrat.

VI. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Durch die unter Punkt V. erläuterte Entscheidung zur Finanzierung der Zahlungen zur Anerkennung des Leids ergeben sich wesentliche bilanzielle Belastungen für den Bischöflichen Stuhl. Zum einen wird der Bestand an Wertpapieren des Anlagevermögens absehbar bereits im Jahr 2024 auf 0,-- € abgeschmolzen. Als Finanzanlage verbleibt dem Bischöflichen Stuhl ausschließlich das nicht liquidierbare monetäre Substanzkapital. Die Zinserträge werden damit erheblich reduziert. Ein ggf. vom Bistum gewährtes, rückzahlbares Darlehen wäre damit nahezu ausschließlich durch Miet- und Pachterträge abzulösen.

Diese Entwicklung ist insgesamt abhängig von der tatsächlichen Umsetzung des Konzepts der Zahlungen für die Anerkennung des Leids.

Langfristig gesehen wird die Ertragsstruktur des Bischöflichen Stuhls auf einem vergleichsweise niedrigen Niveau erhalten bleiben, sofern, wie gegenwärtig beabsichtigt, keine Liegenschaften veräußert werden. Die Erträge aus der Grundstücks- und Gebäudebewirtschaftung, die 2023 einen Betrag von rd. 505,0 T€ ausmachen, sollten damit während und nach Abschluss der Zahlungen zur Anerkennung des Leids weiterhin fließen.

Teilergebnis- und Finanzrechnungen

Produktgruppe Prävention und Machtmissbrauch
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächti-gungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	6.100,00	6.000	6.000,00	6.643,21	-643,21	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**41.100,00**	**6.000**	**6.000,00**	**6.643,21**	**-643,21**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	-40.743,74	-41.360	-46.980,00	-11.830,00	-35.150,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.503,39	-32.916	-257.916,00	-49.785,44	-208.130,56	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-3.300.000,00	-1.000.000	-2.936.200,00	-1.250.000,00	-1.686.200,00	-426.598,13
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162.862,37	-110.408	-303.508,00	-274.479,52	-29.028,48	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-3.535.109,50**	**-1.184.684**	**-3.544.604,00**	**-1.586.094,96**	**-1.958.509,04**	**-426.598,13**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.494.009,50**	**-1.178.684**	**-3.538.604,00**	**-1.579.451,75**	**-1.959.152,25**	**-426.598,13**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.494.009,50**	**-1.178.684**	**-3.538.604,00**	**-1.579.451,75**	**-1.959.152,25**	**-426.598,13**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-3.494.009,50**	**-1.178.684**	**-3.538.604,00**	**-1.579.451,75**	**-1.959.152,25**	**-426.598,13**

Produktgruppe Prävention und Machtmissbrauch
Teilfinanzrechnung A

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortg. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächti-gungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.720,41	180.750	180.750,00	165.691,11	15.058,89	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.115,43	33.000	33.000,00	36.143,65	-3.143,65	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**214.835,84**	**213.750**	**213.750,00**	**201.834,76**	**11.915,24**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-145.838,31	-92.155	-107.155,00	-85.230,47	-21.924,53	-5.678,88
14	Bilanzielle Abschreibung	-107.977,97	-107.980	-107.980,00	-107.977,97	-2,03	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.804,88	-22.345	-22.345,00	-22.345,00	0,00	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-270.621,16**	**-222.480**	**-237.480,00**	**-215.553,44**	**-21.926,56**	**-5.678,88**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-55.785,32**	**-8.730**	**-23.730,00**	**-13.718,68**	**-10.011,32**	**-5.678,88**
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-55.785,32**	**-8.730**	**-23.730,00**	**-13.718,68**	**-10.011,32**	**-5.678,88**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**-55.785,32**	**-8.730**	**-23.730,00**	**-13.718,68**	**-10.011,32**	**-5.678,88**

Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen
Teilfinanzrechnung A

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortg. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktgruppe Geschäftsgrundstücke und sonstige Finanzen
Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2023	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächti-gungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	276.345,94	272.040	272.040,00	294.284,33	-22.244,33	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.773,88	8.300	8.300,00	8.842,68	-542,68	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	266.507,56	100	100,00	0,00	100,00	0,00
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Ordentliche Erträge**	**551.627,38**	**280.440**	**280.440,00**	**303.127,01**	**-22.687,01**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.174,31	-20.200	-20.200,00	-9.826,56	-10.373,44	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-17.305,05	-17.306	-17.306,00	-17.305,05	-0,95	0,00
15	Transferaufwendungen	-266.507,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.473,11	-10.765	-10.765,00	-5.920,88	-4.844,12	0,00
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**-301.460,03**	**-48.271**	**-48.271,00**	**-33.052,49**	**-15.218,51**	**0,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**250.167,35**	**232.169**	**232.169,00**	**270.074,52**	**-37.905,52**	**0,00**
19	Finanzerträge	31.238,70	32.840	32.840,00	25.279,95	7.560,05	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Finanzergebnis**	**31.238,70**	**32.840**	**32.840,00**	**25.279,95**	**7.560,05**	**0,00**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**281.406,05**	**265.009**	**265.009,00**	**295.354,47**	**-30.345,47**	**0,00**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Jahresergebnis**	**281.406,05**	**265.009**	**265.009,00**	**295.354,47**	**-30.345,47**	**0,00**

Produktgruppe Geschäftsgrundstücke und sonstige Finanzen
Teilfinanzrechnung A

		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortg. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	450.000,00	0,00	0,00	2.525.893,14	-2.525.893,14	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		**450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.525.893,14**	**-2.525.893,14**	**0,00**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	-232,00	-231,62	-0,38	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**0**	**-232,00**	**-231,62**	**-0,38**	**0,00**
Saldo aus Investitionstätigkeit		**450.000,00**	**0,00**	**-232,00**	**2.525.661,52**	**-2.525.893,52**	**0,00**

Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss

Bestätigung zum Entwurf des Jahresabschlusses

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 des Bischöflichen Stuhls wird gemäß § 58 Abs. 3 Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen nach NKF hiermit aufgestellt und dem Kirchensteuerrat zugeleitet (Einbringung).

Münster, 31. Mai 2024

Hörsting

Ökonom

6.00 Bestätigungsvermerk

Die Stabsabteilung Revision hat den Jahresabschluss des nrw.-Teils des Bischöflichen Stuhls, bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Anhang sowie dem Lagebericht, für das Haushaltsjahr 2023 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) – zuletzt geändert mit Beteilung des Kirchensteuerrates am 25.02.2023 - in Verbindung mit den Bestimmungen der Rechnungsprüfungs- und Revisionsordnung des Bistums Münster (nrw.-Teil) vom 27.11.2023 (KA 2024, Nr. 1, Art. 8) 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 Stabsabteilung Revision 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. Ebenso erfolgte die Prüfung der Ansätze des Anlagevermögens auf Grundlage einer prüffeldbezogenen Risikobeurteilung überwiegend bezogen auf jeden Einzelfall. Die Prüfung umfasste die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Leitungen des Fachbereiches R 500 – Finanzen und Bauen und des Sachgebietes R 513 - Bistumshaushalt und Kirchensteuerverwaltung - sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung einschließlich Anhang und Lagebericht.

Die durchgeführte Prüfung durch die Stabsabteilung Revision 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 im Bistum Münster.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Münster, 02.10.2024

Markus Ahlers
Leiter der Stabsabteilung Revision

Peter Rösmann
Leiter der Gruppe Revision Bistum
und Bistumseinrichtungen

Bischöfliches Generalvikariat
Fachbereich Finanzen und Bauen
Sachgebiet Haushaltsmanagement

Spiegelturm 4
48143 Münster

Fon 0251 495-342

www.bistum-muenster.de