



HAUSHALTSRECHNUNG HAUSHALTSJAHR 2021

BISTUM MÜNSTER – NORDRHEIN-WESTFÄLISCHER TEIL –
BISCHÖFLICHER STUHL

FÜR DEIN LEBEN GERN.

 **KATHOLISCHE
KIRCHE**
BISTUM MÜNSTER

Inhalt:

Seite:

- Haushaltsrechnung Bistumshaushalt 2021 3-203

- Haushaltsrechnung Bischöflicher Stuhl 2021 204-233

Haushaltsrechnung

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

Haushaltsjahr 2021

Inhalt:

	Seite:
• Bilanz Bistum Münster (nrw-Teil) zum 31.12.2021	6
• Gesamt-Ergebnisrechnung 2021	8
• Gesamt-Finanzrechnung 2021	9
• Anhang zum Jahresabschluss 2021	10-74
- Anlagenspiegel (Anlage 1)	71
- Forderungsspiegel (Anlage 2)	72
- Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3)	73
- Übersicht über ungenehmigte Überschreitungen in Produkten (Anlage 4)	74
• Lagebericht zum Jahresabschluss 2021	75-85
• Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2021	86-200
- Ergebnisrechnungen je Produktbereich	
- Finanzrechnung je Produktbereich	
- Teilergebnis- und Finanzrechnung (A) je Produktgruppe	
- Teilfinanzrechnung B je Produktgruppe	
• Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss	201-203

Bilanz Bistumshaushalt

Gesamtbilanz

Bilanz

	31.12.2020	31.12.2021
Aktiva		
1. Anlagevermögen	2.153.821.403,27	2.247.322.269,74
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.444.279,71	1.080.175,52
1.2 Sachanlagen	741.927.558,02	746.112.649,62
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.489.009,00	1.668.766,83
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	577.071.524,01	571.664.791,26
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	56.208.039,85	55.247.989,37
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	121.000,00	121.000,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	467.270,03	530.464,84
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.972.847,09	12.387.318,79
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	96.597.868,04	104.492.318,53
1.3 Finanzanlagen	1.410.449.565,54	1.500.129.444,60
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	30.557.151,85	30.557.151,85
1.3.2 Beteiligungen	5.263.416,47	5.263.416,47
1.3.3 Sondervermögen	8.941.221,31	8.940.635,73
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.357.833.982,18	1.447.120.312,62
1.3.6 Ausleihungen	5.612.041,66	4.872.745,15
1.3.7 sonstige Finanzanlagen	2.241.752,07	3.375.182,78
2. Umlaufvermögen	47.291.607,77	42.278.814,73
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.230.633,08	22.574.140,14
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	61.000.000,00
2.4 Liquide Mittel	29.060.974,69	-41.295.325,41
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	10.624.992,72	10.398.752,76
Summe:	2.211.738.003,76	2.299.999.837,23
Passiva		
1. Eigenkapital	1.428.546.848,51	1.411.552.014,34
1.1 Allgemeine Rücklage	1.203.476.859,20	1.229.059.194,12
1.1.1 Deckungsrücklage	64.972.540,86	49.358.067,88
1.2 Sonderrücklagen	39.113.171,31	36.228.538,98
1.2.1 Schulbautilgungsrücklage	8.308.256,76	5.423.624,43
1.2.2 Sonderrücklage Stiftungen	30.742.500,70	30.742.500,70
1.2.3 Sonderrücklage Mittagsverpflegung Schulen	62.413,85	62.413,85
1.3 Ausgleichsrücklage	96.906.213,36	96.906.213,36
1.4 Jahresüberschuss	24.078.063,78	0,00
2. Sonderposten	11.703.717,26	14.197.537,88
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	31.715,33	2.526.121,53
2.4 sonstige Sonderposten	11.672.001,93	11.671.416,35
3. Rückstellungen	724.648.299,34	827.629.594,98
3.1 Pensionsrückstellungen	708.555.447,27	781.690.972,23
3.5 sonstige Rückstellungen	16.092.852,07	45.938.622,75
4. Verbindlichkeiten	34.038.013,37	33.492.570,63
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.711.609,31	16.180.813,49
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	7.709.139,41	5.764.767,76
4.6 sonstige Verbindlichkeiten	11.971.968,52	9.525.566,69
4.7 Erhaltene Anzahlungen	2.645.296,13	2.021.422,69
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	12.801.125,28	13.128.119,40
Summe:	2.211.738.003,76	2.299.999.837,23

Gesamtrechnung

Gesamtrechnung
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	452.720.789,61	435.331.000,00	437.855.211,00	464.807.620,98	-26.952.409,98	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188.008.723,20	182.482.439,00	181.723.923,00	191.294.337,28	-9.570.414,28	0,00
3	Sonstige Transfererträge	1.574.897,55	1.100.000,00	1.232.504,00	2.083.399,65	-850.895,65	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	112.000,00	112.000,00	0,00	112.000,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.153.162,79	11.841.546,00	12.197.488,00	6.517.965,95	5.679.522,05	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.220.316,90	13.318.960,00	13.477.907,00	19.847.654,16	-6.369.747,16	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	8.284.695,83	5.923.418,00	5.499.268,00	7.606.721,99	-2.107.453,99	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	671.962.585,88	650.109.363,00	652.098.301,00	692.157.700,01	-40.059.399,01	0,00
11	Personalaufwendungen	-220.695.612,11	-231.639.258,00	-231.972.465,00	-220.968.201,88	-11.004.263,12	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-72.062.120,18	-75.038.368,00	-75.183.368,00	-115.552.341,99	40.368.973,99	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.365.340,34	-40.247.978,00	-48.788.899,28	-37.521.054,55	-11.267.844,73	-8.984.275,83
14	Bilanzielle Abschreibung	-25.867.045,18	-26.444.836,00	-26.444.836,00	-25.750.305,83	-694.530,17	0,00
15	Transferaufwendungen	-251.083.736,74	-249.770.669,00	-280.713.939,15	-260.046.988,64	-20.666.950,51	-11.491.542,65
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.605.365,95	-52.225.783,00	-52.396.701,35	-50.669.252,33	-1.727.449,02	-274.219,55
17	Ordentliche Aufwendungen	-662.679.220,50	-675.366.892,00	-715.500.208,78	-710.508.145,22	-4.992.063,56	-20.750.038,03
18	Ordentliches Ergebnis	9.283.365,38	-25.257.529,00	-63.401.907,78	-18.350.445,21	-45.051.462,57	-20.750.038,03
19	Finanzerträge	15.234.428,05	15.336.604,00	15.336.104,00	18.725.682,79	-3.389.578,79	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-439.729,65	-440.111,00	-441.141,00	-375.237,58	-65.903,42	0,00
21	Finanzergebnis	14.794.698,40	14.896.493,00	14.894.963,00	18.350.445,21	-3.455.482,21	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	24.078.063,78	-10.361.036,00	-48.506.944,78	0,00	-48.506.944,78	-20.750.038,03
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	24.078.063,78	-10.361.036,00	-48.506.944,78	0,00	-48.506.944,78	-20.750.038,03
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	7.741,77	0,00	0,00	780.987,83	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	2.490.218,82	0,00	0,00	5.707.117,85	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-1.439.640,60	0,00	0,00	-2.323.705,03	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	1.058.319,99	0,00	0,00	4.164.399,65	0,00	0,00

Gesamtrechnung
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	463.989.096,99	435.331.000,00	437.855.211,00	465.674.427,69	-27.819.216,69	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188.252.058,53	182.482.439,00	181.723.923,00	191.224.799,35	-9.500.876,35	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.578.897,55	1.100.000,00	1.232.504,00	2.058.785,49	-826.281,49	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	112.000,00	112.000,00	0,00	112.000,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.180.075,26	11.841.546,00	12.197.488,00	6.477.447,40	5.720.040,60	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.961.818,22	13.318.960,00	13.477.907,00	15.283.118,54	-1.805.211,54	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	8.326.838,44	5.923.418,00	5.499.268,00	7.562.837,04	-2.063.569,04	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.751.040,76	15.336.604,00	15.336.104,00	18.382.100,95	-3.045.996,95	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	699.039.825,75	665.445.967,00	667.434.405,00	706.663.516,46	-39.229.111,46	0,00
10	Personalauszahlungen	-220.644.302,64	-231.639.258,00	-231.972.465,00	-220.847.005,03	-11.125.459,97	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-65.876.513,79	-65.518.708,00	-65.663.708,00	-66.469.288,51	805.580,51	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.156.576,02	-40.247.978,00	-48.788.899,28	-39.021.440,73	-9.767.458,55	-8.984.275,83
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-551.347,60	-440.111,00	-441.141,00	-263.606,13	-177.534,87	0,00
14	Transferauszahlungen	-251.186.401,43	-249.770.669,00	-280.713.939,15	-258.250.735,06	-22.463.204,09	-11.491.542,65
15	Sonstige Auszahlungen	-55.830.913,47	-52.225.783,00	-52.396.701,35	-50.407.639,72	-1.989.061,63	-274.219,55
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-631.246.054,95	-639.842.507,00	-679.976.853,78	-635.259.715,18	-44.717.138,60	-20.750.038,03
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	67.793.770,80	25.603.460,00	-12.542.448,78	71.403.801,28	-83.946.250,06	-20.750.038,03
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	105.646,61	130.000,00	287.154,86	2.323.415,67	-2.036.260,81	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.309,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	247.544.124,46	0,00	0,00	94.546.813,18	-94.546.813,18	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	26.684,71	0,00	98.523,00	43.194.103,56	-43.095.580,56	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	247.694.765,60	130.000,00	385.677,86	140.064.332,41	-139.678.654,55	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-76.768,13	-50.000,00	-820.150,00	-7.985,78	-812.164,22	-216.991,42
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.771.156,01	-23.510.000,00	-54.452.425,15	-24.762.483,08	-29.689.942,07	-28.839.925,22
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-423.801,11	-923.500,00	-1.428.172,50	-3.599.221,48	2.171.048,98	-298.702,59
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-340.034.978,98	-200.000,00	-226.000,00	-179.710.434,29	179.484.434,29	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-187.795,70	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-15.339.332,16	14.339.332,16	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-365.494.499,93	-25.683.500,00	-57.926.747,65	-223.419.456,79	165.492.709,14	-29.355.619,23
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-117.799.734,33	-25.553.500,00	-57.541.069,79	-83.355.124,38	25.814.054,59	-29.355.619,23
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-50.005.963,53	49.960,00	-70.083.518,57	-11.951.323,10	-58.132.195,47	-50.105.657,26
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	104.303,91	104.885,00	104.885,00	9.205.467,84	-9.100.582,84	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	-2.755.685,64	-4.126.817,00	-4.126.817,00	-4.126.815,70	-1,30	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.651.381,73	-4.021.932,00	-4.021.932,00	5.078.652,14	-9.100.584,14	0,00	
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-52.657.345,26	-3.971.972,00	-74.105.450,57	-6.872.670,96	-67.232.779,61	-50.105.657,26
37	Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	65.881.046,00	0,00	0,00	-61.000.000,00	61.000.000,00	0,00
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.899.450,71	0,00	0,00	29.060.974,69	-29.060.974,69	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	2.937.823,24	0,00	0,00	-2.483.629,14	2.483.629,14	0,00
41	Liquide Mittel	29.060.974,69	-3.971.972,00	-74.105.450,57	-41.295.325,41	-32.810.125,16	-50.105.657,26

Anhang zum Jahresabschluss

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2021 des Bistums Münster (nrw.-Teil)

Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung 2021

Ergebnisrechnung 2021

Vorbemerkung:

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Positionen / wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2021 zu den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen der Ergebnisrechnung des Bistums Münster.

Begriffsbestimmung „fortgeschriebener“ Ansatz:

1	Haushaltsansatz Original	Vom Kirchensteuerrat beschlossener Haushaltsansatz
2	Haushaltsansatz fortgeschrieben	Ansatz zu Ziff. 1 <u>zuzüglich</u> : Ermächtigungsübertragung aus 2020 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 2021, die in das Haushaltsjahr 2022 übertragen wurden

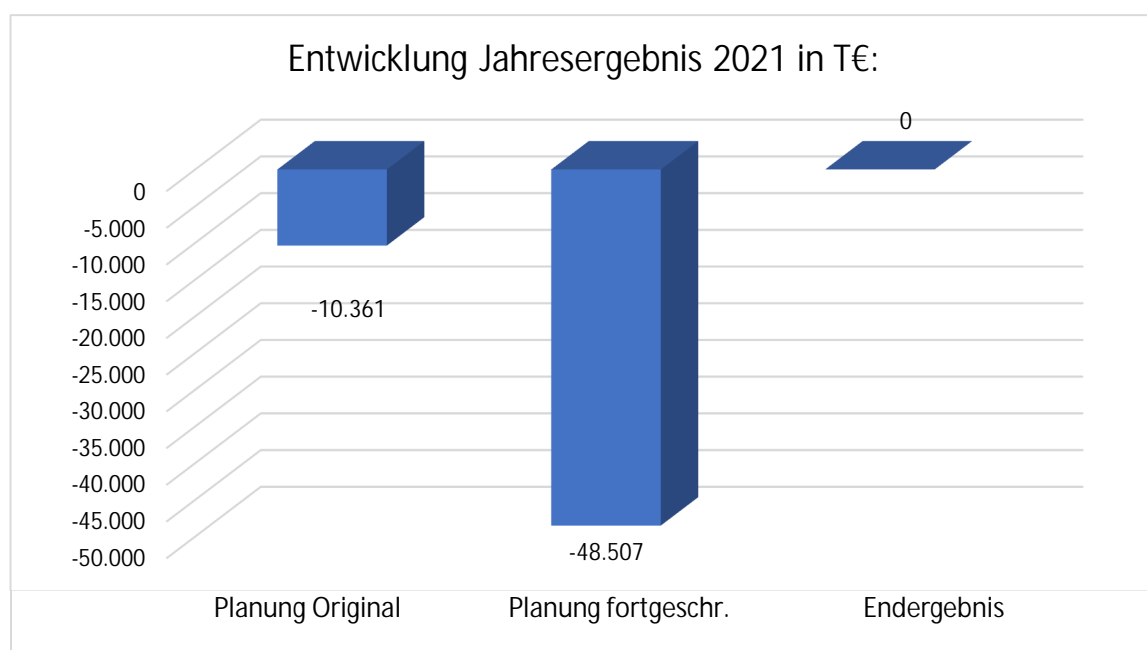
Allgemeiner Hinweis:

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 2021 in Mio. €:

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächtigungsübertr. nach 2022
		Original	Fort- geschr.			
10	Ordentliche Erträge	650,11	652,10	692,16	-40,06	-
17	Ordentliche Aufwendungen	-675,37	-715,50	-710,51	-4,99	-20,75
18	Ordentliches Ergebnis	-25,26	-63,40	-18,35	-45,05	-20,75
19	Finanzerträge	15,34	15,34	18,73	-3,39	-
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-0,44	-0,44	-0,38	-0,07	-
21	Finanzergebnis	14,90	14,89	18,35	-3,46	-
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	-10,36	-48,51	0,00	-48,51	-20,75

Der vom Kirchensteuerrat in seiner Sitzung am 19. September 2020 verabschiedete Ergebnisplan wies einen Fehlbetrag von rd. -10,4 Mio. € aus. Einschließlich der von 2020 nach 2021 übertragenen Ermächtigungen (34,9 Mio. €) sowie über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen errechnete sich für den fortgeschriebenen Ansatz ein Defizit von rd. -48,5 Mio. € (davon unabhängig wurde die im Rahmen der Inanspruchnahme der flexiblen Haushaltsführung ermöglichte gegenseitige Deckungsfähigkeit mit insgesamt rd. 0,72 Mio. € in Anspruch genommen, die sich saldiert aufhebt).



Das tatsächliche Jahresergebnis 2021 fiel trotz der Corona-Auswirkungen und insbesondere aufgrund der konjunkturellen und steuerlichen Entwicklungen besser aus als die Planwerte und ermöglichte im Rahmen des Jahresabschlusses eine zusätzliche Rückstellungsbildung zur Absicherung der Versorgungslasten in Höhe von rd. 31,26 Mio. €. Entsprechend schließt der Haushalt 2021 mit einem ausgeglichenen Ergebnis ab.

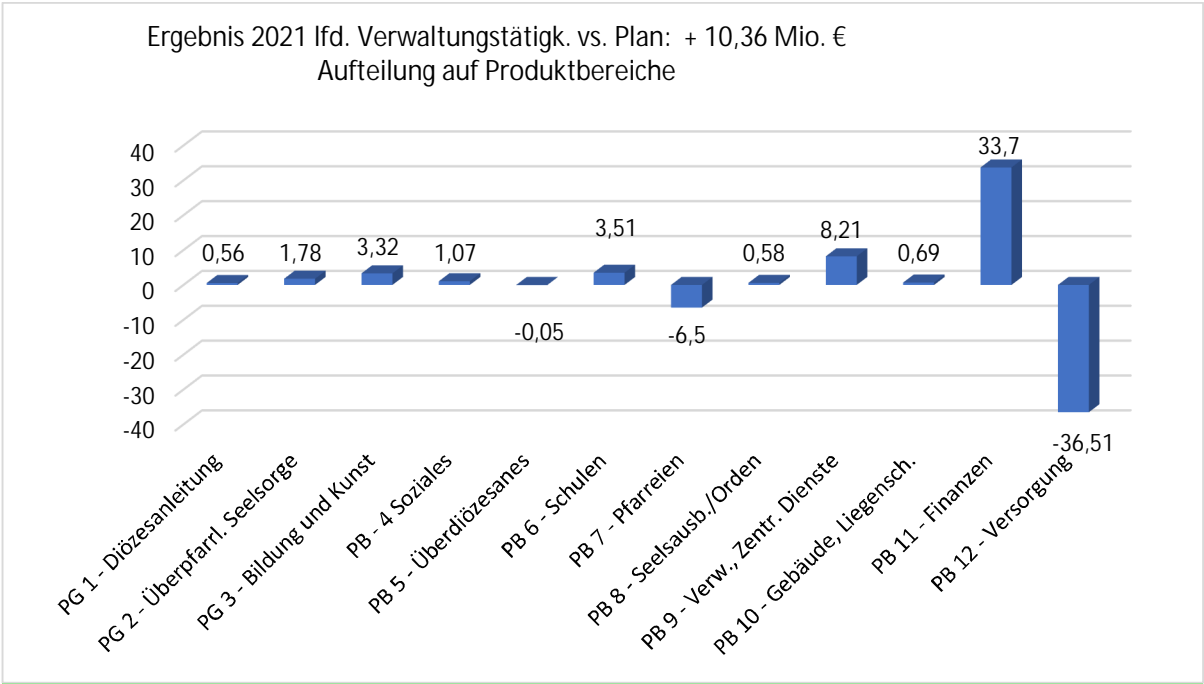
Wären die 2021 gebildeten Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 20,7 Mio. € kassenwirksam verausgabt worden, hätte sich ein negatives Jahresergebnis von -20,7 Mio. € ergeben. Gegenüber den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen ergibt sich eine Ergebnisverbesserung von rd. 48,5 Mio. €. Hiervon entfallen auf das ordentliche Ergebnis 45,1 Mio. € und auf das Finanzergebnis 3,5 Mio. €.

Vergleich 2021 zum Vorjahresergebnis 2020

Im Vergleich zum Rechnungsabschluss 2020 stellt sich das Ergebnis 2021 zusammengefasst wie folgt dar:

Zeile EP	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Abweichung	
				in Mio. €	in %
1	Steuern und ähnliche Abgaben	452,72	464,81	12,09	2,67%
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188,01	191,29	3,28	1,74%
3	Sonstige Transfererträge	1,57	2,08	0,51	32,48%
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7,15	6,52	-0,63	-8,81%
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14,22	19,85	5,63	39,59%
7	Sonstige ordentliche Erträge	8,28	7,61	-0,67	-8,09%
8	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	-
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	-
10	Ordentliche Erträge	671,95	692,16	20,21	3,01%
11	Personalaufwendungen	-220,70	-220,97	-0,27	-0,12%
12	Versorgungsaufwendungen	-72,06	-115,55	-43,49	-60,35%
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37,37	-37,52	-0,15	-0,40%
14	Bilanzielle Abschreibung	-25,87	-25,75	0,12	0,46%
15	Transferaufwendungen	-251,08	-260,05	-8,97	-3,57%
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55,61	-50,67	4,94	8,88%
17	Ordentliche Aufwendungen	-662,69	-710,51	-47,82	-7,22%
18	Ordentliches Ergebnis	9,28	-18,35	-27,63	-297,74%
19	Finanzerträge	15,23	18,73	3,50	-22,98%
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,44	-0,38	0,06	13,64%
21	Finanzergebnis	14,79	18,35	3,56	24,07%
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	24,08	0	-24,08	-100%

Bezogen auf die einzelnen Produktbereiche stellt sich die Ergebnisverbesserung 2021 wie folgt dar:



Ordentliche Erträge in Mio. €

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
		Original	Fort- geschr.			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	435,33	437,86	464,81	-26,95	-
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	182,48	181,72	191,29	-9,57	-
3	Sonstige Transfererträge	1,1	1,23	2,08	-0,85	-
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,1	0,1	0	0,1	-
5	Privat-rechtl. Leistungsentgelte	11,84	12,2	6,52	5,68	-
6	Kostenumlagen	13,32	13,48	19,85	-6,37	-
7	Sonstige ordentliche Erträge	5,92	5,5	7,61	-2,11	-
8	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	-
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	-
10	Ordentliche Erträge	650,11	652,09	692,16	-40,07	-

Das Ergebnis der ordentlichen Erträge 2021 übersteigt den fortgeschriebenen Planansatz 2021 um rd. 40,1 Mio. €. Maßgebender Grund für diese Entwicklung sind in erster Linie die mit rd. 27,0 Mio. € höheren Kirchensteuereinnahmen. Dagegen sind in den Zuwendungen und Umlagen allein Corona-hilfen des Landes für den Bildungsbereich in Höhe von 1,3 Mio. € enthalten. Darüber hinaus steht die Abweichung im Bereich der Kostenumlagen im Zusammenhang mit der verursachungsge-rechten Belastung der IT-Aufwendungen, die 2021 deutlich intensiviert, aber noch nicht abgeschlos-sen wurde.

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

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 Rechn.	2021 Plan	2021 Abw.
Kirchen-Lohnsteuer	170,7	178,9	190	201,9	201,3	210,1	221,2	227,7	221,8	224,1	224,0	0,1
Kirchen-Einkommenst.	82,8	91,7	94,7	101,1	102,6	107,9	110,4	115,4	104,1	123,3	96,9	26,4
Gesamt:	253,5	270,6	284,7	303,0	303,9	318,0	331,6	343,1	325,9	347,4	320,9	26,5
%-Steig. zum VJ:	1,8	6,7	5,2	6,4	0,3	4,6	4,3	3,5	-5,0	6,6		
Gleit. 5-Jahresdurch. Einkommst. In Mio.:	83,1	83,9	87,5	90,6	94,6	99,6	103,3	107,5	108,1	112,2		

Zusätzlich sind aus der Abgeltungssteuer rd. 17,3 Mio. € zugeflossen (Vorjahr rd. 14,3 Mio. €). Der geschätzt veranschlagte Planansatz 2021 betrug 12,0 Mio. €, so dass diesbezüglich eine Mehrein-nahme in Höhe von rd. 5,3 Mio. € zu verzeichnen war. Seit 2015 fließen die Einnahmen aus der Ab-geltungssteuer über die Landeskassen der einzelnen Bundesländer zu und werden nicht mehr nach dem sog. VDD-Schlüssel (in Abhängigkeit zur Einkommensteuerentwicklung der letzten Jahre) wei-tergeleitet.

Die Gesamteinnahmen 2021 aus der interdiözesanen Kirchensteuerverrechnung von rd. 100,1 Mio. € weisen gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsplan-Ansatz 2021 Mindereinnahmen von rd. 2,3 Mio. € auf. Dazu wird folgende Übersicht gegeben:

	Rechnung 2021	Haushaltsplan 2021
Lfd. Clearing-Vorauszahlung 2021 (einschl. Vorjahresanpassung)	95.938.500,00	100.610.000
Endabrechnung 2017 und Anpassung der Vorauszahlungen 2018-2020	2.092.000,00	0
Kirchen-Einkommensteuerverrechnung mit den (Erz-) Diözesen Aachen, Essen und Paderborn	2.064.178,32	1.800.000
Gesamt:	100.094.678,32	102.410.000
Mindereinnahme:	2.315.321,68	

Im Ergebnis sind die lfd. Quartalsabschläge für die Clearing-Vorauszahlungen 2021 von rd. 27,4 Mio. € im I. Quartal 2021 auf rd. 25,6 Mio. € im IV. Quartal 2021 gesunken. Zwischenzeitlich hatte die Anpassung an das Jahresergebnis 2020 zu einer Rückzahlung (Verpflichtung) in Höhe von rd. 7,0 Mio. € geführt (einschl. niedriger Abschlagszahlungen für das II. und III. Quartal). Insgesamt war die Haushaltsplanung noch auf der Grundlage der im Frühjahr 2020 vorgenommenen Anpassung der Clearing-Vorauszahlungen erfolgt (vor Clearing-Abrechnung 2016).

Im Rahmen der Clearing-Endabrechnung 2016 stand seitens des VDD die Neu-/Umverteilung von rd. 44,0 Mio. € Clearing-Vorauszahlungen an (2017 - 2020). Hiervon entfiel auf den nrw-Teil des Bistums Münster ein Zahlungsanspruch von rd. 2,09 Mio. € (bezogen auf die nrw.-Diözesen ergab sich insgesamt ein Zahlungsanspruch in Höhe von insgesamt rd. 19,5 Mio. €).

Die Gesamt-Kirchensteuereinnahmen haben sich im Zeitraum 2015 - 2021 (ohne Fortschreibung) wie folgt entwickelt:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2021
							Rechn.	Plan	Abw.
KiSt-Finanzämter	303	303,9	318	331,7	343,1	325,9	347,4	320,9	26,5
KiSt-Verrechnung	99,2	97,1	106,4	109,5	109,4	112,7	100,1	102,4	-2,3
KiSt-Abgeltungssteuer	11,8	11,2	13,9	13	11,8	14,2	17,3	12	5,3
Gesamt:	414	412,2	438,3	454,2	464,3	452,8	464,8	435,3	29,5

Die Clearing-Endabrechnungen liegen derzeit bis zum Jahr 2017 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. €

Zuwendungen und allg. Umlagen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fort- geschr.			
Soziales	3,47	3,47	3,78	-0,31	-
Bildung und Kunst	1,54	1,65	3,02	-1,37	-
Schulen	156,12	155,25	163,26	-8,01	-
Pfarreien	19,87	19,87	20,07	-0,20	-
Sonstige Bereich	1,48	1,48	1,16	0,32	-
Gesamt	182,48	181,72	191,29	-9,57	-

Von den Zuwendungen für den Bereich „Soziales“ entfallen 2021 allein rd. 1,92 Mio. € auf die Landeszuschüsse für die Schwangerenberatungsstellen (Mehreinnahme rd. 202,9 T€). Diese Einnahme teilt sich wie folgt auf:

- Rückzahlung Defizitausgleich 2020 lt. Abrechnung DICV	132.576,00 €
- Vorläufige Landesmittel 2021	1.790.319,00 €
Gesamt:	<u>1.922.895,00 €</u>

Bezogen auf den Bildungsbereich sind in den Erträgen 2021 allein rd. 1,3 Mio. € Coronahilfen des Landes für die 3 Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums Münster (Franz-Hitze, Haus, Wasserburg und LVHS) enthalten.

Im Bereich der Schulen steht die deutliche Abweichung in Höhe von rd. 8,0 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 2020 betrug für den Produktbereich 6 (Schulen) zum Vergleich ebenfalls bereits rd. 156,0 Mio. €.

Bezogen auf den Produktbereich der Pfarreien sind die Nettoertragsabführungen der Pfarreien (Geistlichen- u. Hilfsgeistlichenfonds) in den vergangenen Jahren überproportional gestiegen. Entsprechend wurde auch der Planansatz 2021 in Anlehnung an das Rechnungsergebnis 2019 (rd. 18,7 Mio. €) angepasst und mit 18,5 Mio. € relativ hoch veranschlagt. Aufgrund erheblicher Sanierungsrückstände sind allerdings in den vergangenen zwei Jahren vermehrt Instandhaltungsmaßnahmen an den betreffenden Liegenschaften durchgeführt und aus den lfd. Einnahmen finanziert worden, wodurch die Nettoerträge der Fonds reduziert wurden. Im Gegenzug konnten Kreditaufnahmen vermieden werden. Der Planansatz 2022 wurde bereits unter Berücksichtigung dieser Entwicklung angepasst. Es wird erwartet, dass die Einnahmen künftig auf diesem Niveau gehalten werden können.

Die jeweiligen Erträge der Vorjahre betragen

2016 rd. 18,0 Mio. €

2017 rd. 18,2 Mio. €

2018 rd. 18,2 Mio. €

2019 rd. 18,7 Mio. €

2020 rd. 17,6 Mio. €

Den vorstehenden Mindererträgen stehen im Zusammenhang mit der Fachberatung im Kita-Bereich rd. 0,9 Mio. € höhere Landeszuschüsse gegenüber:

Mit Inkrafttreten des neuen Kinderbildungsgesetzes zum 01.08.2020 gewähren die Jugendämter erstmalig einen Zuschuss zur Förderung der qualifizierten Fachberatung von Kindertageseinrichtungen. Ziel ist die fachliche und systematische Begleitung der Qualitätssicherung und -entwicklung in der Kindertagesbetreuung. In § 47 KiBiz ist geregelt, dass das Jugendamt je Kindertageseinrichtung einen jährlichen Zu-schuss von 1.000,00 € an die Träger der Tageseinrichtung leistet. Soweit bei Trägern in freier Trägerschaft die Aufgabe der Fachberatung und Qualitätssicherung überwiegend auf Ebene ihrer regionalen Zusammenschlüsse oder überörtlichen Verbände erfolgt, leiten die Träger die Zuschüsse an diese weiter. Bistumsseitig erfolgte eine Vereinnahmung der Zuschüsse im Rahmen der Schlüsselzuweisung und eine entsprechende Umbuchung.

Darüber hinaus ist zum 01.01.2020 der neue Landesrahmenvertrag nach § 131 SGB IX in Kraft getreten. Im neuen Landesrahmenvertrag zu den Leistungen der Eingliederungshilfe in NRW, der am 23. Juli 2019 von den Landschaftsverbänden, den kommunalen Spitzenverbänden, den Wohlfahrtsverbänden sowie den öffentlichen und privat-gewerblichen Leistungsanbietern unterzeichnet wurde, werden auch die Belange von Kindern und Jugendlichen mit Behinderungen gesondert berücksichtigt. Dieser Vertrag regelt die Leistungen der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung und hat wesentliche Einflüsse auf die Kindertageseinrichtungen. Zielsetzung ist es, die Lebenssituation von Menschen mit Behinderungen im Sinne von mehr Teilhabe und mehr Selbstbestimmung zu verbessern und die Eingliederungshilfe zu einem modernen Teilhaberecht weiterzuentwickeln.

Sonstige Transfererträge

Die höheren Erträge resultieren mit rd. 0,47 Mio. € nochmals aus der Rückzahlung überzahlter Investitionszuschüsse für den kirchengemeindlichen Bereich. Diese begründen sich auf eine überdurchschnittlich hohe Anzahl von abgerechneten Investitionsmaßnahmen aufgrund von Prüfungsberichten der Abteilung 140 (Revision u. Wirtschaftlichkeit). Der Planansatz 2022 wurde entsprechend angepasst.

Privatrechtliche Leistungsentgelte in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fort- geschr.			
Bildung	4,87	5,23	1,77	3,46	-
Soziales	0,97	0,97	0,96	0,01	-
Schulen	3,16	3,16	1,49	1,67	-
Pfarreien	0,53	0,53	0,49	0,04	-
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	0,39	0,39	0,26	0,13	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	1,23	1,23	1,20	0,03	-
Sonstige Bereiche	0,69	0,69	0,35	0,34	-
Gesamt	11,84	12,20	6,52	5,68	-

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte haben sich im Rechnungsjahr 2021 im Ergebnis deutlich niedriger entwickelt. Allein auf den Bereich Bildung entfällt eine Abweichung von rd. 3,5 Mio. €. Diese ist maßgebend der Corona-Situation geschuldet. Diesbezüglich waren in den 3 Bildungshäusern und Gertrudenstift erhebliche Einnahmeausfälle zu verzeichnen. Darüber hinaus wurde die für 2020 ursprünglich vorgesehene Überleitung des Finanzwesens der Jugendburg Gemen auf die Bistumskasse zurückgestellt, so dass der Aufwand für die Jugendburg entgegen der Planung im Bereich der Transferaufwendungen nur netto dargestellt werden konnte. Die Corona-Auswirkungen haben maßgeblich auch zu den Mindererträgen im Schulbereich (rd. 1,7 Mio. €) geführt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Mio. €

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

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fort- geschr.			
Soziales	2,33	2,36	2,51	-0,15	-
Schulen	1,61	1,63	2,72	-1,09	-
Pfarreien	2,86	2,86	3,42	-0,56	-
Verwaltung, zentrale Dienste	5,78	5,78	9,31	-3,53	-
Übriger Bereich	0,74	0,85	1,89	-1,04	-
Gesamt	13,32	13,48	19,85	-6,37	-

Im Bereich „Soziales“ resultieren die höheren Erträge mit allein rd. 86 T€ aus der Spitzabrechnung der Schwangerschaftsberatung 2020 sowie in Höhe von rd. 31 T€ aus der Spitzabrechnung der Personalstellen im Bereich der Gemeindecaritas und Ehrenamtskoordination.

Die Abweichung im Schulbereich in Höhe von rd. + 1,1 Mio. € hängt mit coronabedingten Mehrbedarfen zusammen, die vom Land NRW refinanziert wurden. Es wurden z. B. für alle Schulen Masken und weitere Hygieneartikel beschafft sowie für einige Schulen zusätzliche Schulbusse eingesetzt.

Im Bereich der Pfarreien entfallen allein rd. 0,33 Mio. € auf nicht eingeplante Personalkostenerstattungen des B. Officialates in Vechta für 5 Pastoralassistenten/ -referenten, die im Officialatsbezirk eingesetzt sind.

Bezogen auf die Verwaltung und zentralen Dienste entfallen die mit rd. 3,5 Mio. € ausgewiesenen höheren Kostenerstattungen nahezu ausschließlich auf die Servicekostenerstattungen bzw. Verrechnungen für den IT-Bereich (Pfarreien, Verwaltung).

Darüber hinaus entfallen von den höheren Erträgen im Übrigen Bereich allein rd. 0,21 Mio. € auf Umsatzsteuererstattungen 2019 für den Bildungsbereich (einschl. Vorsteuerabzug im Zusammenhang mit gr. Umbau- u. Sanierungsmaßnahme im Bereich des Franz-Hitze-Hauses).

Sonstige ordentliche Erträge in Mio. €

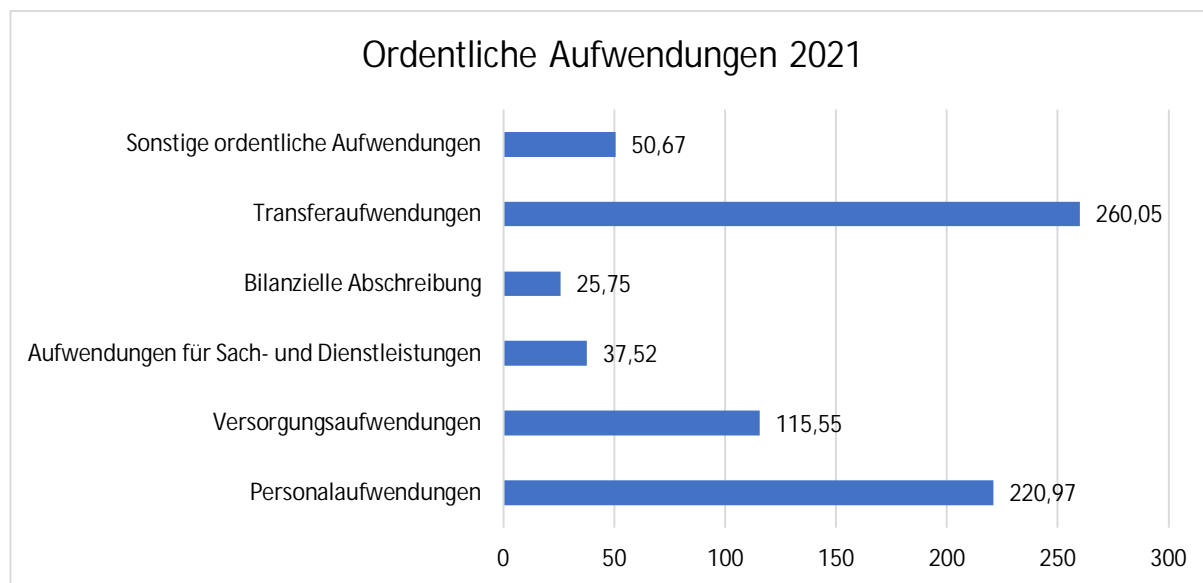
Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2022
	Original	Fort-geschr.			
Sonstige ordentliche Erträge	5,92	5,50	7,61	-2,11	-

Auch im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge resultieren die Abweichungen mit allein rd. 2,08 Mio. € in erster Linie aus den Haushaltsplänen der jeweiligen Schulhaushalte, denen aufwandsseitig entsprechend höhere sonstige ordentliche Aufwendungen gegenüberstehen (maßgebend resultieren diese auch aus der Berücksichtigung der im Rechnungsergebnis vollständig enthaltenen sog. nicht-refinanzierungsfähigen Haushaltsbestandteile der Schulhaushalte).

Ordentliche Aufwendungen in Mio. €

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
		Original	Fort- geschr.			
11	Personalaufwendungen	-231,64	-231,97	-220,97	-11,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-75,04	-75,18	-115,55	40,37	0,00
13	Dienstleistungen	-40,25	-48,79	-37,52	-11,27	-8,98
14	Bilanzielle Abschreibungen	-26,44	-26,44	-25,75	-0,69	0,00
15	Transferaufwendungen	-249,77	-280,71	-260,05	-20,66	-11,49
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52,23	-52,40	-50,67	-1,73	-0,27
17	Ordentliche Aufwendungen	-675,37	-715,49	-710,51	-4,98	-20,74

Das Ergebnis 2021 der ordentlichen Aufwendungen stellt sich grafisch über alle Aufwandsarten in Mio. € wie folgt dar:



Danach beträgt der Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen allein rd. 47,4 % aller ordentlichen Aufwendungen. Der Transferaufwand schlägt mit weiteren rd. 36,6 % zu Buche und ist ebenfalls mit einem erheblichem Finanzierungsanteil für Personal- und Versorgungsaufwendungen behaftet.

Im Detail entwickelten sich die einzelnen Aufwandsarten wie folgt:

Personalaufwendungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2022
	Original	Fort-geschr.			
Diözesanleitung	-8,88	-8,97	-8,83	-0,14	-
Überpfarrliche Seelsorge	-7,96	-7,96	-7,69	-0,27	-
Bildung u. Kunst	-8,73	-8,84	-6,86	-1,98	-
Soziales	-11,21	-11,21	-10,84	-0,37	-
Überdiöz. Aufgaben	-0,70	-0,70	-0,63	-0,07	-
Schulen	-105,68	-105,68	-102,81	-2,87	-
Pfarreien	-70,19	-70,19	-66,35	-3,83	-
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-1,73	-1,74	-1,73	-0,01	-
Verwaltung/zentr. Dienste	-16,50	-16,61	-15,17	-1,44	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-0,05	-0,05	-0,05	0,00	-
Finanzen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Gesamt	-231,64	-231,97	-220,97	-11,00	-

Die Planungsannahmen zum Zeitpunkt 05/2020 und die tatsächlichen tariflichen Steigerungen stellten sich im Rechnungsjahr 2021 wie folgt dar:

	Planungsannahme		tatsächliches Tarifergebnis	
	Zeitpunkt	Erhöhung	Zeitpunkt	Erhöhung
Geistliche / Beamte	01.01.2021	+ 1,4 %	01.01.2021	+ 1,4 %
Angestellte	01.09.2020	+ 1,5 %	01.04.2021	+ 1,08 %
	01.09.2021	+ 2,0 %		

Gegenüber der Planungsbasis im Mai 2020 bedeuten diese Abweichungen im Angestelltenbereich eine effektiv um -1,2 % geringere Steigerung zwischen Planung und Ist-Ergebnis.

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

- Allgemein** Im gesamten Bistumsbereich war eine erhebliche Personalfuktuation 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.
- Schulen** Die Schulen planten ihre Haushalte im April 2020 mit einer Personalkostensteigerungen von 4% zum Ergebnis des Vorjahres (2019). Tatsächlich fiel die Steigerung bei den tariflich Beschäftigten mit 1,3 % und bei den Beamten mit 1,4 % wesentlich geringer aus.
- Pfarreien** Die rückläufige Personalentwicklung beim Seelsorgepersonal hält an. Im Mittel der Zu- und Abgänge haben sich im laufenden Jahr 2021 die Personalbestände

gegenüber der Planung wie folgt verändert:

Pfarrer im Gemeindedienst	- 18
Kapläne im Gemeindedienst	+ 5
Ordenspriester im Gemeindedienst	- 2

Diese Veränderungen führten allein zu Einsparungen im Produktbereich Pfarreien in Höhe von 1,77 Mio. €.

Weitere 1,33 Mio. € Einsparung entfällt auf die Pastoralreferentinnen/-referenten im Gemeindedienst. Verursacht wurden diese Einsparungen durch Verlagerungen zum und vom kategorialen Bereich, Stundenreduzierungen/-erhöhungen, Zugänge durch Ausbildung, Abgänge durch Rente, Kündigung, usw.. 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.

Insgesamt sind die Personalaufwendungen 2021 gegenüber 2020 um rd. 0,12 % gestiegen (272 T €).

Versorgungsaufwendungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fort- geschr.			
Produktbereich Schulen	-40,70	-40,70	-43,53	2,82	-
Produktbereich Versorgung	-33,39	-33,39	-70,95	37,56	-
Übrige Produktbereiche	-0,95	-1,09	-1,07	-0,01	-
Gesamt	-75,04	-75,18	-115,55	40,37	-

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 Mehraufwendungen entfallen zu rd. 60 % auf gestiegene Versorgungsbezüge und zu rd. 40 % auf Beihilfeaufwendungen für die Versorgungsempfänger.

Bezogen auf den Produktbereich 12 Versorgung entfallen zunächst rd. 17,9 Mio. € auf die lfd. Versorgungsbezüge und Hilfswerksleistungen, sowie 4,0 Mio. € auf die Beihilfeleistungen für Versorgungsempfänger. Unter Anrechnung (Auflösung) der aufgrund des versicherungsmath. Gutachtens gebildeten Rückstellungen reduzierte sich dieser Wert zunächst auf rd. 14,7 Mio. €. Demgegenüber wurden zur Annäherung an die Absicherung des aktuellen versicherungsmath. Barwertes (letztes Gutachten 31.12.2019) insgesamt noch neue Rückstellungen in Höhe von rd. 56,3 Mio. € gebildet (Vorjahr rd. 20,33 Mio. €).

Hierbei wurde der Beschluss des Kirchensteuerrates vom 07. Mai 2022 genutzt, Haushaltsverbesserungen 2021 für die gemäß versicherungsmath. Gutachten erforderliche Absicherung der Versorgungslasten zu nutzen. Entsprechend ist die Abweichung zwischen Ansatz u. Ergebnis zu erklären.

Hinsichtlich der Ertragsituation wird auf die Ausführungen zum Finanzergebnis verwiesen.

Zum Stand der im Vergleich zum versicherungsmath. Gutachten (Stichtag 31.12.2021) erreichten Versorgungsabsicherung wird zur Bilanz und im Lageplan zum Bistumshaushalt 2021 Stellung genommen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fort- geschr.			
Diözesanleitung	-1,27	-1,63	-1,41	-0,22	0,00
Überpfarrliche Seelsorge	-0,61	-0,75	-0,55	-0,20	-0,10
Bildung u. Kunst	-2,84	-5,23	-1,93	-3,30	-2,92
Soziales	-0,79	-1,27	-0,43	-0,84	-0,69
Überdiöz. Aufgaben	0,00	0,00	-0,01	0,01	0,00
Schulen	-17,11	-21,14	-17,13	-4,01	-3,55
Pfarreien	-0,72	-0,80	-1,32	0,52	-0,12
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-0,62	-0,72	-0,39	-0,33	-0,13
Verwaltung/zentr. Dienste	-12,47	-12,74	-11,24	-1,50	-0,40
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-3,51	-4,20	-2,83	-1,37	-1,08
Finanzen	-0,07	-0,07	-0,08	0,01	0,00
Versorgung	-0,24	-0,24	-0,20	-0,04	0,00
Gesamt	-40,25	-48,79	-37,52	-11,27	-8,98

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

- Pfarreien; Overhead – 631,6 T€ - Briefwahl zu Kirchenvorstands- und Pfarreiratswahlen 2021
- Diözesanleitung; Übriger Overhead – 224,9 T€ - Projekt Neuorganisation elektronisches Dokumentenmanagement mit VIS im BGV Münster
- Soziales; EFL – 355,0 T€ - Umbau der Familienbildungsstätte Lüdinghausen zur Ehe-, Familien- und Lebensberatungsstelle
- Schulen – 195,0 T€ - Lüftungsanlage in der kleinen Sporthalle am Coll. Johanneum in Ostbevern
- Gebäude- u. Liegenschaften – 545,0 T€ - Erwerb von Erbbaugrundstücken in Coesfeld
- Schulen – 495,0 T€ - Erneuerung der Lüftungsanlage und Wärmeverteilung, Sporthalle St.-Pius-Gymnasium Coesfeld
- Finanzen, Overhead – 577,0 T€ - Übernahme eines Grundstücks in Münster-Hiltrup und Wertausgleich an Liudger-Stiftung
- Schulen – 176,0 T€ - Bauunterhaltungsmaßnahme Sanierung der Fassade Liebfrauensch. Nottuln
- Schulen – 574,6 T€ - Allgemeines Schulbudget Bereich Gymnasien
- Schulen – 153,1 T€ - Allgemeines Schulbudget Bereich Gesamtschulen
- Bildung – 288,0 T€ - steuerliche Betriebsprüfung Bistum Münster 2015 bis 2018

Davon unabhängig ist die Abweichung im Schulbereich zunächst maßgebend im Zusammenhang mit den sog. Ermächtigungsübertragungen zu sehen, die aufgrund der Übernahme aus 2020 zu einer Ansatzfortschreibung auf rd. 21,14 Mio. € (einschl. üpl./apl.) geführt haben. Darüber hinaus steht die Abweichung in Höhe von rd. 4,01 Mio. € im Zusammenhang mit den lfd. Bauunterhaltungsmaßnahmen, für die 2021 neue Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 3,55 Mio. € gebildet wurden, die das Ergebnis 2021 nicht belasten (gleichwohl handelt es sich um „gebundene Haushaltsmittel“).

Die Abweichung im Bereich der Allgemeinen Verwaltung entfällt mit allein 0,15 Mio. € auf die coronabedingt verzögerte Implementierung einer Tax-Compliance. Im Rahmen des Projektes soll eine steuerliche Bestandsaufnahme zur Vorbereitung auf die Neuregelung mit § 2b UStG für die öffentliche Hand durchgeführt werden. Aufgrund der Corona-Pandemie und einer hohen Personalfluktuation bei der Steuerberatungsgesellschaft hat sich der Projektverlauf verzögert. Für die aus den Jahren 2020/2021 noch zur Verfügung stehenden Mittel in Höhe von 373.810,94 € wurde eine entsprechende Ermächtigungsübertragung gebildet.

Darüber hinaus wurden im Bereich der Verwaltungsgebäude rd. 0,45 Mio. € Bauunterhaltungsaufwendungen nicht benötigt (Einsparung Bauunterhaltungspauschalen).

Bilanzielle Abschreibung in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fort- geschr.			
Planmäßige Abschreibungen	-26,44	-26,44	-25,75	-0,69	-
Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Gesamt	-26,44	-26,44	-25,75	-0,69	

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. 2021 waren keine entsprechenden Fälle zu verzeichnen.

Von den Abschreibungen entfallen 1,92 Mio. € auf das mobile und 23,83 Mio. € auf das immobile Anlagevermögen.

Transferaufwendungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fort- geschr.			
Diözesanleitung	-1,32	-1,50	-1,26	-0,24	0,00
Überpfarrliche Seelsorge	-9,04	-10,99	-8,06	-2,93	-0,41
Bildung u. Kunst	-12,27	-14,47	-11,43	-3,04	-0,92
Soziales	-32,76	-40,54	-32,95	-7,59	-7,44
Überdiöz. Aufgaben	-16,83	-18,08	-17,04	-1,04	-0,69
Schulen	-4,05	-4,22	-4,31	0,09	-0,48
Pfarreien	-169,64	-185,91	-181,24	-4,67	-1,02
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-2,85	-3,82	-2,95	-0,87	-0,52
Verwaltung/zentr. Dienste	-0,53	-0,58	-0,49	-0,09	0,00
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzen	-0,15	-0,26	-0,26	0,00	0,00
Versorgung	-0,34	-0,34	-0,06	-0,28	0,00
Gesamt	-249,78	-280,71	-260,05	-20,66	-11,48

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

- Bildung - 468,5 T€ - diverse Baumaßnahmen im Bereich der Familienbildungsstätten
- Überdiözesane Aufgaben, Overhead - 250,0 T€ - Katastrophenhilfe Hochwasser
- Diözesanleitung - 172,3 T€ - Verlängerung und Aufstockung der Stiftung Anerkennung und Leid
- Pfarreien - 950,0 T€ - Erhöhung der Schlüsselzuweisungen an die Pfarreien (Verwaltungshaushalt)

Im Bereich der Überpfarrlichen Seelsorge entfallen von der mit rd. 2,9 Mio. € ausgewiesenen Abweichung allein rd. 1,6 Mio. € auf die nicht vorgenommene Weiterübertragung von aus dem Vorjahr noch vorgehaltenen Transferaufwendungen für Maßnahmen der Sonderseelsorge. Weitere rd. 0,15 Mio. € wurden eingespart, weil Exerzitenmaßnahmen aufgrund der Corona-Pandemie nicht durchgeführt wurden.

Hinsichtlich der Transferaufwendungen für Bildung entfallen von der mit rd. 3,0 Mio. € ausgewiesenen Einsparung allein rd. 0,9 Mio. € auf die nicht in Anspruch genommene Ermächtigungsübertragung für Coronahilfen aus dem Vorjahr. Auch der diesbezüglich vorgehaltene Planansatz 2021 in Höhe von rd. 1,0 Mio. € wurde nicht beansprucht.

Bezogen auf die Überdiöz. Aufgaben entfallen allein rd. 0,3 Mio. € auf die Umlage des Bistums zum Überdiözesanen Haushalt NW. Die diesbezügliche Umlage konnte zur Planung nur geschätzt werden. Aufgrund einer größeren Rücklagerreduzierung war die Umlage für das 2. Halbjahr 2021 deutlich geringer als geplant (Absenkung um rd. 0,31 Mio. €).

Darüber hinaus ergeben sich die hohen Ansatzfortschreibungen 2021 aus den sog. Ermächtigungsübertragungen, die aufgrund der Übernahme aus 2020 zu einer Ansatzfortschreibung 2021 geführt haben.

Gleichzeitig entfallen von der für 2021 ausgewiesenen Abweichung in Höhe von rd. 20,66 Mio. € insgesamt rd. 11,48 Mio. € auf neue Ermächtigungsübertragungen, die das Ergebnis 2021 nicht belasten (gleichwohl handelt es sich um „gebundene Haushaltsmittel“). Hiervon entfallen allein rd. 7,4 Mio. € auf den Bereich Soziales.

Betreffend der Pfarreien ist die Diözesanverwaltung diesbezüglich mit 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:

Transferaufwendungen für Pfarreien (Angaben in Mio. €)

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

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fort- geschr.			
7.1 Overhead und IT	-0,06	-0,06	-0,03	-0,03	0,00
7.2 Pfarrseelsorge	-30,70	-43,29	-42,04	-1,25	-0,48
7.3 Verwaltungshaushalt Pfarreien	-98,81	-99,72	-99,59	-0,13	0,00
7.4 Sonstiger Seelsorgebereich	-2,20	-2,23	-1,50	-0,73	-0,47
7.5 Tageseinrichtungen f. Kinder	-37,87	-40,60	-38,09	-2,51	-0,07
Gesamt	-169,64	-185,90	-181,25	-4,65	-1,02

Transferaufwendungen der Produktgruppe 7.2 Pfarrseelsorge (Angaben in T€)

Bezeichnung	Original	Fort- geschr.	Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
Innovative Projekte in der Pastoral	-375,00	-375,00	-47,4	-327,6	
Personalkosten Kirchenmusik	-535,00	-535,00	-489,8	-45,2	
Multiprofessionelle Teams in Pfarreien	-350,00	-350,00	-307,5	-42,5	
Zuschüsse Pfarrhaushälterinnen- besoldung	-1.121,81	-1.121,81	-994,3	-127,5	
Ordenspersonal in Pfarreien	-630,00	-670,00	-615,3	-54,7	
Dienst- u. Mietwohnungen Geistl.	-3.500,00	-5.468,36	-5.396,8	-71,6	-50,00
Kirchengebäude u. Kapellen	-15.000,00	-21.332,70	-21.207,2	-125,5	-100,00
Pfarrheime, Pfarrzentren	-9.000,00	-13.198,78	-12.922,4	-276,4	-250,00
Sonstige Transferaufwendungen	-188,50	-241,53	-59,1	-182,5	-80,00
Gesamt	-30.700,31	-43.293,18	-42.039,8	-1.253,4	-480,00

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

Innovative Projekte in der Pastoral	-327,6	Die Möglichkeit der Förderung innovativer Projekte wurde auch 2021 nur in einem verhältnismäßig geringem Umfang genutzt. Nach wie vor wird versucht, auf diese Möglichkeiten aufmerksam zu machen, um den Bekanntheitsgrad zu erhöhen und zur Durchführung von entsprechenden Maßnahmen und Projekten zu motivieren. Zum Teil ist die Inanspruchnahme auch auf Corona-Einschränkungen zurückzuführen.
Personalaufwendungen Kirchenmusik	-45,2	Die veranschlagten Sonderzuschüsse für die kirchenmusikalischen Schwerpunkte (3 Projektstellen) konnten zum Teil aus den lfd. Schlüsselzuweisungen finanziert werden.
Multiprofessionelle Teams in Pfarreien	-42,5	Im Jahr 2020 wurden die ersten Stellen im Rahmen des Projektes „Multiprofessionelle Teams“ ausgeschrieben. Anträge auf Erstattung dieser Personalkosten wurden nur zum Teil gestellt bzw. waren die Aufwendungen anlässlich der Planung zu hoch geschätzt.
Zuschüsse Pfarrhaushälterinnenbesoldung	-127,5	Die Zahl der Pfarrhaushälterinnen im aktiven Dienst nimmt kontinuierlich ab.

Bezüglich der Transferaufwendungen für Bau- u. Sanierungsmaßnahmen in der Produktgruppe 7.2 Pfarrseelsorge beinhaltet das Rechnungsergebnis 2021 nachfolgende Rückstellungsbildungen:

- Dienst- u. Mietwohnungen für Geistliche rd. 2,6 Mio. €
- Kirchengebäude u. Kapellen rd. 13,1 Mio. €
- Pfarrheime, Pfarrzentren rd. 8,4 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 bereits auf 200 T€ abgesenkte Planansatz 2020 für Schuldentlastungshilfen nahezu in voller Höhe eingespart, bzw. im Rahmen der gegebenen gegenseitigen Deckungsfähigkeit für die Abrechnung der lfd. Schlüsselzuweisungen genutzt. In den vergangenen Jahren wurden erforderliche Haushaltsstrategiekonzepte vielfach unter Beteiligung der bischöflichen Behörde einvernehmlich erstellt. In vielen Fällen wurden diese Konzepte mit Personal- und Flächenabbau in den Pfarreien zeitnah umgesetzt, so dass auf die Gewährung von Schuldentlastungshilfen verzichtet werden konnte.

Davon unabhängig entfallen von der Einsparung in der Produktgruppe 7.3 rd. 126,0 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 Einsparungen in der Produktgruppe 7.4 Sonstiger Seelsorgebereich sind mit rd. 132 T€ auf nicht abgerufene Mittel zur Förderung von religiösen Maßnahmen für Jugendliche zurückzuführen.

Die in der Produktgruppe 7.5 *Tageseinrichtungen für Kinder* ausgewiesene Einsparung in Höhe von rd. 2,5 Mio. € ist im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- **Schuldentlastungshilfen (Einsparung 0,5 Mio. €)**

Die veranschlagten Mittel dienen zum Ausgleich defizitärer Haushalte der Tageseinrichtungen für Kinder. Aufgrund fehlender Festsetzungen der Verwendungsnachweise durch die örtlichen Jugendämter können die Haushalte nur verzögert abgeschlossen werden. Im vergangenen Jahr konnte das Kindergartenjahr 2016/2017 abgerechnet werden. Die folgenden Jahre werden sukzessive abgeschlossen. Aktuell befinden sich zwei Kirchengemeinden im HSK-Verfahren. Die Bewilligungen der Schuldentlastungshilfen stehen noch aus.

- **Schlüsselzuweisungen (Einsparung rd. 1,9 Mio. €)**

Im Rahmen der Haushaltsplanung waren erhebliche Mittel zur Finanzierung der Personalkosten der Verbundleitungen und der Berufspraktikanten vorgesehen. Entgegen der ursprünglichen Planung hat sich bedingt durch die Novelle des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) zum 01.08.2020 die finanzielle Ausstattung der Haushalte der Tageseinrichtungen für Kinder im Jahr 2021 entspannt. Die ursprünglich beabsichtigte Mittelbereitstellung an die Kirchengemeinden als Träger der Kindertageseinrichtungen war in der geplanten Höhe nicht mehr notwendig.

Analog zu den Transferaufwendungen für Pfarrhäuser, Pfarrheime und Kirchengebäude wurden für den baulichen Sanierungsaufwand im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder (TEK) erstmals Rückstellungen in einer Größenordnung von rd. 4,6 Mio. € gebildet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fort- geschr.			
Diözesanleitung	-1,21	-1,17	-0,67	-0,50	-0,05
Überpfarrliche Seelsorge	-2,24	-2,32	-1,52	-0,80	-0,08
Bildung u. Kunst	-2,80	-3,20	-1,70	-1,50	0,00
Soziales	-0,03	-0,03	-0,02	-0,01	0,00
Überdiöz. Aufgaben	-0,27	-0,29	-0,19	-0,10	0,00
Schulen	-16,60	-16,61	-21,14	4,53	0,00
Pfarreien	-8,17	-8,88	-7,51	-1,37	-0,15
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-1,05	-1,04	-0,57	-0,47	0,00
Verwaltung/zentr. Dienste	-4,54	-4,63	-3,46	-1,17	0,00
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-1,33	-1,33	-1,31	-0,02	0,00
Finanzen	-13,99	-12,89	-12,58	-0,31	0,00
Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	-52,23	-52,40	-50,67	-1,73	-0,27

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

- Bildung u. Kunst – 0,29 Mio. € steuerliche Betriebsprüfung Bistum Münster (Bildungshäuser)

Einschl. des Planansatzes 2021 hat sich die Notwendigkeit dieser zusätzlichen Mittelbereitstellung schlussendlich nicht bestätigt. Im Ergebnis ergaben sich für den Steuerbereich saldierte Einsparungen in Höhe von rd. 0,48 Mio. €. Allein auf die endgültigen Nachzahlungen für die Jahre 2015 bis 2018 entfiel im Vergleich zur Planung bzw. vorläufigen Nachzahlungsverpflichtung eine Einsparung in Höhe von rd. 0,22 Mio. €. Darüber hinaus hat sich die lfd. Umsatzsteuerzahlungen für die Betriebe gewerblicher Art im Bistum Münster ausgewirkt, dass infolge der Corona-Pandemie viele Kurse abgesagt wurden. Der massive Umsatzrückgang hatte zur Folge, dass für den Voranmeldungszeitraum bis III/2021 ein Vorsteuer-Guthaben entstand.

Davon unabhängig steht die mit rd. 4,53 Mio. € ausgewiesene Planabweichung im Bereich der Schulen im Zusammenhang mit der zeitversetzten Schulhaushaltsplanung aller Schulen in Trägerschaft Bistum gegenüber dem Land NRW. Dem Mehraufwand stehen ertragsseitig entsprechende höhere Landeszuwendungen für den Schulbereich gegenüber (+rd. 2,8 Mio. € gegenüber dem Rechnungsergebnis 2020 bzw. + rd. 8,0 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2021).

Dagegen entfallen von der mit rd. 1,17 Mio. € ausgewiesenen Einsparung im Bereich Verwaltung/zentrale Dienste allein rd. 0,5 Mio. € auf die Informationstechnologie und hiervon mit allein 0,24 Mio. € auf geringere projektbedingte Fortbildungskosten, sowie 0,15 Mio. € auf Fernmeldekosten.

Darüber hinaus geht die Einsparung im Bereich Finanzen schwerpunktmäßig auf die Inanspruchnahme der Deckungsreserve zurück, aus der keine unmittelbaren Zahlungen geleistet werden. Darüber hinaus wurden die Haushaltsmittel für Kirchensteuererstattungen mit rd. 0,43 Mio. € nicht beansprucht. Diesbezüglich orientierte sich die Planung an 2021 an der Vorjahresentwicklung. Im Ergebnis stehen dieser Einsparung im Bereich der an die Finanzämter zu zahlenden Kirchensteuer-Verwaltungskosten entsprechende Mehraufwendungen in Höhe von rd. 0,94 Mio. € gegenüber.

Finanzergebnis

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
		Original	Fort- geschr.			
19	Finanzerträge	15,34	15,34	18,73	-3,39	-
20	Finanzaufwendungen	-0,44	-0,44	-0,38	-0,06	-
21	Finanzergebnis	14,90	14,90	18,35	-3,45	-

Die *Finanzerträge* (EP 19) teilen sich 2021 wie folgt auf:

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
		Original	Fort- geschr.			
19	Finanzerträge Versorgungsbereich	8,57	8,57	8,80	-0,23	-
19	Finanzerträge übr. Bereich	6,77	6,77	9,93	-3,16	-
	Gesamt:	15,34	15,34	18,73	-3,39	-

Mit dem vorstehenden Ergebnis liegen die Finanzerträge insgesamt um rd. 3,4 Mio. € über dem ursprünglichen Planansatz bzw. fortgeschriebenen Planansatz 2021. Im Ergebnis ist diese Entwicklung, mit dem Schwerpunkt des übrigen Bereichs, maßgebend auf die Entscheidung zurückzuführen, die Liquiditätssteuerung zu verändern und das lfd. Kassengemeinschaftskonto angesichts des Negativzinsumfeldes im Soll-Bereich zu führen. Hierfür hatte der Kirchensteuerrat erstmals der Aufnahme entsprechender Kassenkredite zugestimmt.

Darüber hinaus und davon unabhängig ist das Ergebnis 2021 formal durch eine Fehlzurordnung mit rd. 0,84 Mio. € überhöht (gleichhohe Belastung 2020).

Gemäß DPG-Reporting stellt sich die Auswertung des Gesamtergebnisses 2021 aller Anlagen zur Versorgungsabsicherung (nicht öffentlich) in einer verkürzten Gesamtbetrachtung wie folgt dar:

Darstellung und Auswertung der Vermögensanlagen zum Stichtag 31.12.2021:

Mit Blick auf die Anlagerichtlinien zur Versorgungsabsicherung lag zum Jahresabschluss 2021 folgende Vermögensstruktur vor (auf Grundlage Anlagerichtlinien KSTR 16.05.2021):

Anlageform	Anlagesumme	Anteil	Anlageempfehlung
DKM-Einlagen/Wertpapiere/übrige Anlage	163,03 Mio. €	20,86 %	bis zu 30 %
Gemischte Spezialfonds/Spezialisten	368,25 Mio. €	47,11 %	bis zu 60 %
Grundstückssondervermögen	163,65 Mio. €	20,94 %	bis zu 30 %
Kassenbestand	86,76 Mio. €	11,10 %	
Gesamt:	781,69 Mio. €	100,00 %	100,00 %

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:

Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	
+ 179.757,83 €	Einbuchung Grundstückswert Kiebitzweide 15/17 in Coesfeld
+ 601.230,00 €	Einbuchung Sternkamp 8, Münster Hilstrup (Erbschaft)
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	
- 1,00 €	Ausbuchung Erinnerungswert Grundstück Kiebitzweide 15/17 in Coesfeld
Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	
0,00 €	Kursgewinnbuchungen Bistum
5.707.117,85 €	Kursgewinnbuchung Versorgung
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	
- 2.306.736,23 €	Wertverlustbuchung Bistum bei 2 Immobilienfonds (2.280.736,23 €) und 1 Wertpapier (26.000,- €)
- 16.968,80 €	Wertverlustbuchung Versorgung
4.164.399,65 €	Verrechnungssaldo mit Allg. Rücklage

Erläuterungen zur Finanzrechnung 2021

Vorbemerkung:

In der Finanzrechnung werden sämtliche im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen nachgewiesen und die tatsächlichen Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes des Bistums Münster dargestellt. Die Finanzrechnung umfasst nicht nur die Zahlungsvorgänge, denen Erträge und Aufwendungen entsprechen, sondern auch die Zahlungen aus Investitionen und aus der Finanzierungstätigkeit.

Saldo aus Investitionstätigkeit

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fort- geschr.			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,13	0,39	140,06	-139,67	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundst.	-0,05	-0,82	-0,01	-0,81	-0,22
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23,51	-54,45	-24,76	-29,69	-28,84
Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-0,92	-1,43	-3,60	2,17	-0,30
Auszahlungen Erwerb v. Finanzanlagen	-0,20	-0,23	-179,71	179,48	0,00
Auszahlungen aktivierb. Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	-1,00	-1,00	-15,34	14,34	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25,68	-57,93	-223,42	165,49	-29,36
Saldo aus Investitionstätigkeit	-25,55	-57,54	-83,36	25,82	-29,36

Im Bereich der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entfallen von dem überproportional höheren Ergebnis 2021 allein 94,6 Mio. € auf Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen und rd. 43,2 Mio. € auf sonstige Investitionseinzahlungen aus dem Bereich der monetären Vermögensverwaltung.

Ausgabeseitig steht dem im Bereich des Erwerbs von Finanzanlagen eine ausgewiesene Abweichung (Mehrausgabe) von rd. 179,5 Mio. € gegenüber. Aus dem Bereich der sonstigen Investitionsauszahlungen (siehe oben) kommen weitere rd. 14,3 Mio. € hinzu. Die Abweichungen sind darauf zurückzuführen, dass die Wieder- u. Neuanlagen von Finanzanlagen 2021 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.

Hinsichtlich der detaillierten Aufteilung der Auszahlungen für Baumaßnahmen wird auf die entsprechenden Übersicht „Geleistete Anzahlungen für Anlagen im Bau“ zur Bilanz verwiesen. Davon unabhängig steht der Abweichung im Baubereich (- rd. 29,7 Mio. €) eine annähernd gleich hohe neue Ermächtigungsübertragung gegenüber.

Die Mehrauszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen stehen allein mit 2,1 Mio. € im Zusammenhang mit der Anschaffung von Endgeräten im Rahmen des Förderprogramms „DigitalPakt Schulen“. Die Mittel standen im Jahr 2020 bereits zur Verfügung, der tatsächliche Mittelabfluss fand hier erst im Jahr 2021 statt. Entsprechend waren Verbindlichkeiten (ehem. Kassenreste) in der Bilanz eingestellt.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fort- geschr.			
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,10	0,10	9,21	-9,10	-
Tilgung und Gewährung von Darlehn	-4,13	-4,13	-4,13	0,00	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4,03	-4,03	5,08	-9,10	-

Unter der Finanzierungstätigkeit werden die Aufnahmen und Rückflüsse von Darlehen sowie die Tilgung und die Gewährung von Darlehen erfasst. Das Jahresergebnis 2021 weist einen Saldo von 5,08 Mio. € auf. Hierbei steht die Abweichung im Bereich der Darlehensaufnahmen mit allein rd. 8,65 Mio. € im Zusammenhang mit dem landesseitig geförderten Darlehen für den Tita-Cory-Campus. Diesbezüglich hatte der Kirchensteuerrat insgesamt einer Darlehensaufnahme in Höhe von 13,0 Mio. € zugestimmt. Entsprechend dem Baufortschritt hat die NRW-Bank bislang die 1. und 2. Rate der Darlehen (einschl. standortbedingter Mehrkosten) ausgezahlt. Die Restsumme (3. Rate) wird nach Bezugsfertigkeit/Fertigstellung bzw. Prüfung des Kostennachweises fällig. Der mit dem Darlehen verbundene Tilgungsnachlass wird nach Vollauszahlung des Darlehens (2022 ff.) gewährt.

Darüber hinaus wurde das Darlehen der Hotelbesitzgesellschaft Kolpinghaus Münster im Verlauf des Jahres 2021 mit rd. 0,66 Mio. € zurückgezahlt.

Unabhängig davon ist zu berücksichtigen, dass für Schulbauinvestitionen aufgrund der Zinsentwicklung derzeit keine landesseitig geförderten Darlehen mehr aufgenommen werden.

Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fort- geschr.			
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	665,45	667,43	706,66	-39,23	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-639,84	-679,98	-635,26	-44,72	-20,75
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25,61	-12,55	71,40	-83,95	-20,75
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,13	0,39	140,06	-139,67	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25,68	-57,93	-223,42	165,49	-29,36
Saldo aus Investitionstätigkeit	-25,55	-57,54	-83,36	25,82	-29,36
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	0,05	-70,08	-11,96	-58,13	-50,11

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 2021 fiel mit einem Finanzmittelfehlbetrag von -12,0 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 50,11 Mio. € in das Haushaltsjahr 2022, davon 29,36 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

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung
	Original	Fort- geschr.		
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	0,05	-70,08	-11,95	-58,13
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4,02	-4,02	5,08	-9,10
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3,97	-74,10	-6,87	-67,23
Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	0,00	0,00	-61,00	61,00
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	29,06	-29,06
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-2,48	2,48
Liquide Mittel	-3,97	-74,10	-41,29	-32,81

Die mit rd. 2,48 Mio. € ausgewiesenen „fremden Finanzmittel“, die in der Kassengemeinschaft bewirtschaftet werden, betreffen nachfolgende Bereiche:

3.001.313,85 €	Bestand Vorschuss- u. Verwahrbereich (maßgebend handelt es sich um Bestandteile aus der zentralen Gehaltsabrechnung, die Corona bedingt nicht mehr zum Jahresabschluss verrechnet werden konnten).
-1.079.463,05 €	Selbstabschließer 2021 in den Schulmandanten außerhalb der Refinanzierung mit dem Land NRW (Mittagsverpflegung, besond. Schulprojekte etc.)
26.627,24 €	refinanzierungsfähige Beihilfen aus Schulmandanten
535.151,10 €	aufgelöste Sonderposten aus erhaltenen Zuwendungen für Investitionen
2.483.629,14 €	Fremder Kassenbestand gesamt

Aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag und dem Saldo aus der Finanzierungstätigkeit errechnet sich die Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln. Im Jahr 2020 haben sich diese um 6,9 Mio. € verringert.

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 31.12.2021 betrug der Liquiditätsstand insgesamt rd. -41,29 Mio. €

Ermächtigungsübertragungen 2021

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

Auswirkungen der Ermächtigungsübertragungen:

Von den nicht verbrauchten Ermächtigungsübertragungen des Haushaltsjahres 2021 werden

- a) Ermächtigungen für Aufwendungen i. H. v. 20.731.068,83 €
- b) Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionstätigkeit i. H. v. 29.333.033,89 € in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

Durch die Übertragung der Ermächtigungen erhöhen sich die entsprechenden Haushaltspositionen im Ergebnisplan, im Finanzplan und in den Teilplänen des Haushaltsplanes 2022.

Im Jahresabschluss 2021 werden die Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2021 ein Teil des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes 2022 sein.

In Höhe der Inanspruchnahme der zu übertragenden Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2021 erhöht sich der voraussichtliche Jahresfehlbetrag in der Ergebnisrechnung 2022 und steigt der Liquiditätsbedarf in der Finanzrechnung 2022.

Ermächtigungsübertragungen 2022

Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen						
HHSt.	BEW	PG	Produktgruppenbezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2021
1.0120.00.57661*	6000	1.1	Übriger Overhead	Weihbischöfe	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	2.500,00 €
1.0211.00.55666	1010	1.1	Leitung	Generalvikar	Tagungskosten	45.706,80 €
1.0311.00.55475	6000	9.1	Overhead	Finanzverwaltung zentrale Aufgaben	Dienstleistungskosten	373.810,94 €
1.0410.07.55471	6400	9.1	Overhead	Bauverwaltung zentrale Aufgaben	Städtebaul. Analysen, Machbarkeitsstudien, Bestandsuntersuchung; Sachverständigenkosten	25.000,00 €
1.0823.00.57410	6240	8.2	Borromaeum/Priesterseminar	Borromaeum/Priesterseminar	Zuweisung an obere pastorale Ebene	186.658,65 €
1.1110.05.55663	6240	2.1	Overhead	Leitung, zentrale Aufgaben	Tag der Seelsorgerinnen und Seelsorger	70.361,00 €
1.1223.01.56180.000003	6420	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Kloster Vinnenberg Warendorf	Reinigung Gräfte	103.608,44 €
1.1510.01.56180.000011	6420	8.4	Orden	Klarissenkonvent, Domplatz 34, Münster	Instandsetzung Fassade Altbau	40.000,00 €
1.1533.02.56180.000025	6420	8.4	Orden	Kloster St. Klara, Senden	Austausch der Fenster	80.000,00 €
1.1533.04.56180.000024	6420	8.4	Orden	Exerzitienhaus Verbum Dei	Kesselanlage	9.594,09 €

1.2170.00.57410	6240	2.14	IGZ	IGZ Dülmen	Zuweisungen/Umlagen an obere pastorale Ebene	235.900,00 €
1.2211.02.57661	2130	5.1	Overhead und IT	Freiwilligendienste im Ausland	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	36.707,93 €
1.2417.00.57500*	2010	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Seniorenseelsorge	Zuschüsse und Umlagen	2.000,00 €
1.2431.07.55665*	5030	2.11	KSHG	Ghana Partnerschaft	Studienfahrt/Exkursionen	5.725,00 €
1.2434.02.57500*	5030	2.11	KSHG	Ausländische Studierende	Zuschüsse und Umlagen	28.013,64 €
1.2520.00.57661*	2010	2.4	Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache	Seelsorgestellten und Missionen	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	8.515,46 €
1.2610.00.57661*	2010	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Seelsorge für Menschen mit Behinderung	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	6.000,00 €
1.2631.01.56472 UK1	6150	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Maria Heil der Kranken – Klinikenbücherei	Beschaffung Bücher, Medien Medienetat Lisando	1.397,40 €
1.3411.01.56180.000023	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Sanierung Außenputz Ballturm	8.284,26 €
1.3520.02.56181.000042	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	553.623,37 €
1.3520.02.56181.000045	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Sanierung Gartenhalle	642.305,90 €
1.3520.02.56181.000047	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Trinkwasserhygiene Dienstwohnhaus	25.000,00 €
1.3520.02.56181.000048	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Brandschutzmaßnahmen	300.000,00 €
1.3520.03.56181.000019	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Renovierung der Kapelle	41.244,08 €
1.3520.03.56181.000020	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Renovierungsarbeiten Innen	47.170,11 €
1.3520.03.56181.000023	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Sanierung Außenanlagen	50.000,00 €
1.3520.04.56181.000048	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Sicherheitstechn. Erhöhung der Fluchtwege	84.472,37 €
1.3520.04.56181.000049	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Fenstersanierung	748.155,12 €
1.3520.04.56181.000050	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	214.650,43 €
1.3520.05.56181.000005	6420	3.6	Katholische Bildungshäuser	Liudgerhaus Münster	Restaurierung Bestuhlung Speisesaal	89.000,00 €
1.3520.99.57661.000000*	5060	3.6	Katholische Bildungshäuser	Landvolkshochschule Freckenhorst	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	2.777,00 €
1.3520.99.57661.000001*	5060	3.6	Katholische Bildungshäuser	Landvolkshochschule Freckenhorst	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	365,05 €
1.3520.99.57661.000002*	5060	3.6	Katholische Bildungshäuser	Landvolkshochschule Freckenhorst	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	1322,74 €

1.3520.99.57661.000004*	5060	3.6	Katholische Bildungshäuser	Landvolkshochschule Freckenhorst	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	2996,87 €
1.3520.99.57661.000005*	5060	3.6	Katholische Bildungshäuser	Landvolkshochschule Freckenhorst	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	11507,54 €
1.3910.03.55475	6150	3.5	Kunst	Kunstpflge	Digitalisierung des Kunstinventars, Dienstleistungskosten	112.499,72 €
1.4220.00.57438	4000	4.3	OCV und übrige Caritasverbände	Örtliche Caritasverbände	Schlüsselzuweisung	52.000,00 €
1.4362.00.57500	6240	4.9	Schwangeren-Beratung	Beratungsstellen zum Schutz des ungeborenen Lebens	Zuschüsse und Umlagen	400.000,00 €
1.4431.02.56180.000005	6420	4.5	Studenten	Liebfrauenstift	Sanierung Außenfassade	29.482,92 €
1.4431.03.56180.000004	6420	4.5	Studenten	Fürstin-v.-Gallitzin Heim	Flachdachsanierung	369.532,44 €
1.4610.00.57661*	6240	4.4	EFL	Beratungsstelle für Ehe-, Familien- und Lebensfragen	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	24.649,49 €
1.4610.01.56180.000002	6420	4.4	EFL	EFL Lüdinghausen	Umbau Dachgeschoss	288.428,51 €
1.5610.01.57500*	2130	5.3	Missions-/Entwicklungshilfe	Missions- und Entwicklungshilfe, Zentrale Aufgaben	Zuschüsse und Umlagen	606.744,24 €
1.5610.05.57500	2130	5.3	Mission/Entwicklungshilfe	Missions- u. Entwicklungshilfe	Adveniatöffnung; Zuschüsse und Umlagen	5.303,17 €
1.5649.00.57500	2130	5.3	Mission/Entwicklungshilfe	Einzelhilfen für Missionen	Zuschüsse und Umlagen	34,50 €
1.6110.02.55663*	3010	6.1	Overhead und IT	Leitung Schule und Erziehung	Veranstaltungen	1.029,35 €
1.6211.04.56180.000054	6430	6.2	Realschulen	Liebfrauen-Realschule Geldern	Gesamtsanierung Gymnastikhalle	20.000,00 €
1.6215.01.56180.000049	6430	6.3	Sekundarschulen	Liebfrauenschule Nottuln	Sanierung Fassade	102.542,20 €
1.6221.01.56180.000073	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Sanierung der Deckenstrahlheizung	30.000,00 €
1.6221.01.56180.000074	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Sanierung der Aufzugsanlage	69.666,44 €
1.6221.03.56180.000001	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium, Coesfeld	Erneuerung der Lüftungsanlage Sporthalle	423.714,68 €
1.6221.03.56180.000093	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium Coesfeld	Sanierung des Entwässerungssystems	280.689,75 €
1.6221.03.56180.000096	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium Coesfeld	Neuordnung Lehrer- und Verwaltungsbereich	30.156,67 €
1.6221.05.56180.000004	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium Collegium Johanneum Ostbevern	Renovierung der Johannes Kirche der Lohburg	38.815,27 €
1.6221.05.56180.000005	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium Collegium Johanneum Ostbevern	Ern. Lüftungsanlage der großen Sporthalle	90.709,45 €
1.6221.05.56180.000007	6430	6.4	Gymnasium	Gymnasium Coll. Johanneum, Ostbevern	Dachsanierung Sporthalle	287.728,88 €

1.6221.05.56180.000008	6430	6.4	Gymnasium	Gymnasium Coll. Johanneum, Ostbevern	Erneuerung der Trafoanlage	137.317,55 €
1.6221.05.56180.000009	6430	6.4	Gymnasium	Gymnasium Coll. Johanneum, Ostbevern	Lüftungsanlage kleine Sporthalle	73.343,01 €
1.6221.05.56180.000010	6430	6.4	Gymnasium	Gymnasium Coll. Johanneum, Ostbevern	Aufstellung einer Zielplanung	62.985,10 €
1.6221.08.56180.000101	6430	6.4	Gymnasien	St. Christophorus Gymnasium, Werne	Sanierung der NW-Räume	608.825,03 €
1.6221.08.56180.000103	6430	6.4	Gymnasien	St. Christophorus Gymnasium, Werne	Erneuerung Abhangdecken	5.796,55 €
1.6221.09.56180.000038	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Michael, Ahlen	Fassaden- und Innenraumsan. 60er Jahre Geb.	67.322,38 €
1.6231.01.56180.000027	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Dachsanierung Sporthalle	108.689,10 €
1.6231.01.56180.000031	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Sanierung Sanitäranlagen Schwimm- und Sporthalle	100.000,00 €
1.6231.01.56180.000032	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Dienstwohnhäuser, Renovierungsarbeiten Innen	35.263,44 €
1.6241.01.56180.000019	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Fenstersanierung Altbau	66.717,58 €
1.6241.01.56180.000024	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Erneuerung Trennwandanlage und Beleuchtung Sporthalle	124.756,67 €
1.6241.01.56180.000026	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Abriss ehem. Dienstwohnhaus	80.000,00 €
1.6241.01.56180.000027	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Sanierung des pädagogischen Zentrums	30.000,00 €
1.6241.02.56180.000003	6430	6.6	Berufskolleg	Hildegardisschule Münster	Sanierung Verwaltungstrakt	120.545,72 €
1.6241.02.56180.000068	6430	6.6	Berufskolleg	Hildegardisschule Münster	Ern. Der sicherheitstechnischen Anlagen	167.202,13 €
1.6241.06.56180.000002	6430	6.6	Berufskolleg	Josef Pieper Berufskolleg Rheine	Sanierung nach Wasserschaden	45.341,59 €
1.6241.07.56180.000026	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen Berufskolleg Coesfeld	Sanierung Gymnastikraum	1.376,66 €
1.6261.01.56180.000001	6430	6.8	Schulzentren	Fürstenbergschule Recke	Behindertengerechte Erschließung der Schule	75.395,92 €
1.6261.01.56180.000002	6430	6.8	Schulzentren	Fürstenbergschule Recke	Flächenoptimierung im Bestand	40.000,00 €
1.6271.01.56180.000014	6430	6.9	Förderschulen und Heilpädagogische KITA	Papst-Johannes-Schule Münster	Allgemeine Renovierungsarbeiten Innen und Außen	135.042,56 €
1.6314.01.56180.000001	6430	6.10	Schülerheime	Schülerwohnheim Schloss Loburg, Ostbevern	Gesamtsanierung Flügelbauten	44.673,31 €
1.6314.01.56180.000002	6430	6.10	Schülerheime	Schülerwohnheim Schloss Loburg, Ostbevern	Schlossplatzsanierung	40.715,26 €
1.6321.01.56180.000009	6430	6.9	Förderschulen und Heilpädagogische KITA	Sonderkindergarten "die Arche", Münster	Arbeiten am Trinkwassernetz	5.307,51 €

1.7124.01.55460	6150	7.1	Overhead	Allg. Seelsorge und Gemeindeentwicklung	Kirchenvorstands- und Pfarrgemeinderatswahlen, Geschäftsausgaben	150.000,00 €
1.7113.00.55475	6150	7.1	Overhead und IT	Personalangelegenheiten für pastorale Dienste	Dienstleistungskosten	80.022,18 €
1.7414.01.56180.000001	6430	7.5	TEK	TEK St. Christophorus, Recklinghausen	Allgemeine Renovierungsarbeiten Innen und Außen	35.053,90 €
1.9321.01.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV I, Domplatz 27, Münster	Sanierung Gartenmauer	95.000,00 €
1.9321.02.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV II, Spiegelturm 4, Münster	Überdachte Fahrradstellplätze	24.900,00 €
1.9321.03.56180.000035	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV III, Rosenstraße 16/17 Münster	Ertüchtigung und Erw. Brandmeldeanlage	176.678,40 €
1.9321.03.56180.000037	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV III, Rosenstraße 16/17 Münster	Fassadenreinigung	37.824,29 €
1.9321.03.56180.000038	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV III, Rosenstraße 16/17 Münster	Ertüchtigung USV-Technik-Serverraum	220.000,00 €
1.9321.03.56180.000039	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV III, Rosenstraße 16/17 Münster	Austausch Kaltwasserbereitung	149.111,55 €
1.9321.09.56180.000029	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV IX, Diözesanbibliothek, Münster	Fassadenreinigung	90.000,00 €
1.9321.20.56180.000006	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV XX, Horsteberg 1, Münster	Austausch Bodenbeläge, Überarb. Treppenlauf	30.000,00 €
1.9321.25.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV XXV – HA 300, KvG-Ring 55, Münster	Erneuerung Drehtürantriebe	60.000,00 €
1.9323.01.56181.000002	6430	10.3	Geschäftsgrundstücke	ehem. IDP, Goldstraße 30, Münster	Sanierung Grundl./Wiederherstellung Außenanlagen	43.284,15 €
1.9323.01.56181.000003	6430	10.3	Geschäftsgrundstücke	Ehem. IDP: Goldstraße 30, Münster	Zusätzliche Instandhaltungsmaßnahmen	36.946,45 €
1.9323.06.56180.000006	6430	10.3	Geschäftsgrundstücke	Kath. Fachhochschule Münster	Sanierung Grundleitungen/Wiederherstellung Außenanlagen	25.714,47 €
1.9323.06.56180.000007	6430	10.3	Geschäftsgrundstücke	Kath. Fachhochschule Münster	Ertüchtigung der Wärmedämmung Bibliothek	43.237,33 €
1.9323.09.56180.000001	6420	10.3	Geschäftsgrundstücke	Sternkamp 8, 48165 Münster-Hiltrup	Abbruch- und Rückbauarbeiten	50.000,00 €
2.0823.00.58110	6240	8.2	Borromaeum/Priesterseminar	Priesterseminar/Borromaeum	Investitionszuweisung an obere pastorale Ebene	12.806,56 €
2.1533.00.58210	6270	8.4	Orden	Bau-, Bauunterhaltungsmaßn. Für Ordenseinrichtungen	Investitionszuweisungen Verbände und Einrichtungen	321.831,80 €
2.3430.01.58210.000004	6430	3.2	Jugendbildung	CAJ Werkstatt, Saerbeck	Erweiterung um eine Gruppe / Neubau	300.000,00 €
2.3430.03.58210.000001	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendbildungsstätte St. Benedikt	Umbaumaßnahmen im Kloster und der JuBi	50.000,00 €
2.3530.01.58210.000003	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Kolpingbildungsstätte Coesfeld	Sanierung des Speisesaales	50.000,00 €

2.3530.01.58210.000005	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Kolpingbildungsstätte Coesfeld	Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung	230.000,00 €
2.3530.01.58210.000006	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Kolpingbildungsstätte Coesfeld	Kapellensanierung	20.000,00 €
2.3530.02.58210.000002	6430	3.6	Kath. Bildungshäuser	Gottfried-Könzgen-Heim Haltern	Erweiterung/Umstrukturierung für die DiAG-MAV	125.000,00 €
2.3862.00.58133	6300	3.4	Büchereien	Kath. Öffentl. Büchereien	Investitionszuweisungen für Einrichtungsgegenstände	129.849,28 €
2.3920.01.58110.000001	6420	2.8	Dom	Behebung funktion. gestalt. Defizite Domkammer	Sanierung Domkammer	125.537,45 €
2.4350.00.58210	6270	4.8	Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen	Krankenhäuser	Investitionszuweisungen Verbände und Einrichtungen	2.802.763,35 €
2.4460.00.58210	6270	4.6	Jugendhilfe	Einrichtungen der Jugendhilfe	Investitionszuweisungen Verbände und Einrichtungen	2.523.504,07 €
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 Verbände und Einrichtungen	1.616.865,23 €
2.5640.00.58300	2130	5.3	Mission/Entwicklungshilfe	Förderungsmaßnahmen für Mission und Entwicklungshilfe	Investitionszuschüsse an Sonstige	45.116,15 €
2.6212.01.58131.000021	6430	6.2	Realschulen	Realschule St. Martin Sendenhorst	Gesamtsanierung	369.399,38 €
2.6212.01.58131.000022	6430	6.2	Realschulen	Realschule St. Martin Sendenhorst	Sanierung der Sporthalle	104.209,46 €
2.6213.01.58131.000025	6430	6.2	Realschulen	Schönstätter Marienschule	Diverse Um- und Neubaumaßnahmen	7.602,64 €
2.7232.00.58130	6300	7.2	Pfarrseelsorge	Dienst- und Mietwohnungen Geistliche	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	50.000,00 €
2.7234.00.58130	6300	7.2	Pfarrseelsorge	Kirchengebäude	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	100.000,00 €
2.7235.00.58130	6300	7.2	Pfarrseelsorge	Pfarrheime	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	250.000,00 €
2.7238.00.58130	6300	7.2	Pfarrseelsorge	Grunderwerb für Zwecke Seelsorge	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	80.000,00 €
2.7414.00.58130	6300	7.5	TEK	Tageseinrichtungen für Kinder	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	70.000,00 €
2.7511.00.58130	6300	7.4	Sonstiger Seelsorgebereich	Priesterhaus Kevelaer	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	474.000,00 €
						20.750.038,03 €

* Es handelt sich mit 747.589,38 € um zweckgebundene Übertragungen, die den sonstigen Verbindlichkeiten zuzuordnen sind (2020: 902.600,71 €)

Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
HHSt.	BEW	PG	Produktgruppenbezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2021
2.0614.00.59761	6150	9.1	Overhead	Technische Dienste	Einrichtungsgegenstände	73.176,25 €
2.3411.01.59530.000018	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Sanierung der Gästezimmer	35.024,44 €
2.3520.99.59761	5050	3.6	Kath. Bildungshäuser	Wasserburg Rindern	Einrichtungsgegenstände	4.213,35 €
2.3520.99.59761	5060	3.6	Kath. Bildungshäuser	Landvolkshochschule Freckenhorst	Einrichtungsgegenstände	18.371,99 €
2.3520.02.59761.000001	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Einrichtungsgegenstände Gästezimmer-sanierung	202.941,00 €
2.3520.04.59530.000046	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus, Münster	Umbau/Sanierung Speiseräume Küchenbereich	72.441,36 €
2.3560.01.59530.000001	6430	3.3	Bildungsforen	FBS Kleve	Neubau	218.937,33 €
2.4350.01.59530.000000	6270	4.8	Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen	Fachklinik Thomas Morus Norderney	Kosten des Bauwerkes	310.595,12 €
2.4431.03.59530.000003	6420	4.5	Studenten	Fürstin-v.-Gallitzin-Heim	technische Instandsetzung	123.130,27 €
2.4431.05.59530.000001	6420	4.5	Studenten	Studentenwohnheim am Overberg Kolleg	Neubau Studierendenzimmer	6.174.692,13 €
2.6211.01.59530.000059	6430	6.2	Realschulen	Erich-Klausener Schule Herten	Sanierung Sporthalle	275.301,55 €
2.6211.01.59530.000060	6430	6.2	Realschulen	Erich-Klausener Schule Herten	Umbaumaßnahmen Bestandsoptimierung Ganztags	384.288,00 €
2.6211.02.59530.000055	6430	6.2	Realschulen	Johann-Heinrich-Schmülling Realschule Warendorf	Gesamtsanierung	50.000,00 €
2.6211.03.59530.000063	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Dülmen	Sanierung Bauteil D	2.568.465,65 €
2.6211.05.59530.000055	6430	6.2	Realschulen	Roncalli-Realschule Ibbenbüren	Gesamtsanierung Sporthalle	69.979,17 €
2.6211.07.59530.000053	6430	6.2	Realschulen	Maristen-Realschule Recklinghausen	Sanierung und funktionale Neuordnung	526.853,23 €
2.6215.01.59530.000001	6430	6.3	Sekundarschulen	Liebfrauenschule Nottuln	Zielplanung Sekundarschule	529.699,91 €
2.6221.01.59530.000097	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Gesamtsanierung Sporthalle und Aula	553.146,11 €
2.6221.03.59530.000098	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium Coesfeld	Sanierung der Fachräume	155.642,49 €
2.6221.06.59530.000005	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Mauritz Münster	Gesamtsanierung Altbau/ Ausbau zur Ganztagschule	1.916.509,43 €
2.6221.06.59530.000008	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Mauritz Münster	Gesamtsanierung Sporthalle	200.000,00 €

2.6221.07.59461	6240	6.4	Gymnasien	KvG-Gymnasium Münster	Erwerb von Grundstücken	81.991,42 €
2.6221.07.59530.000100	6430	6.4	Gymnasien	KvG-Gymnasium Münster	Sanierung und funkti- onale Neuordnung	2.859.563,58 €
2.6221.08.59530.000102	6430	6.4	Gymnasien	St. Christophorus Gym- nasium Werne	Neubau Nebenraum- bereich gr. Sporthalle	13.438,02 €
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	3.525.669,69 €
2.6231.01.59530.000001	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Neugestaltung der Au- ßenanlagen	648.020,41 €
2.6231.01.59530.000026	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Umstrukturierung/Er- weiterung Mensa	7.952,78 €
2.6231.01.59530.000030	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Fassadensanierung	1.134.598,60 €
2.6251.02.59530.000070	6430	6.7	Kollegs	Overberg-Kolleg Münster	Gesamtsanierung In- nen	92.737,92 €
2.7232.01.59530.000001	6420	7.2	Pfarrseelsorge	Aegidiikirchplatz, 48143 Münster	Errichtung Wohnhaus für emeritierte Geistli- che	50.000,00 €
2.9321.01.59530.000009	6420	10.1	Verwaltungsge- bäude	BGV I, Domplatz 27 Münster	Herrichtung Büro- räume für Abt. 150	67.461,20 €
2.9321.06.59530.000002	6420	10.1	Verwaltungsge- bäude	BGV VI- Breul 23 Münster	Neubau Verwaltungs- gebäude	4.610.793,92 €
2.9321.34.59530.000002	6420	10.1	Verwaltungsge- bäude	BGV XXXIV, Johann- Krane Weg 41, Münster	Bautechnische Ertüch- tigungsmaßnahmen gesamte Gebäudean- lage	133.212,79 €
2.9323.00.59462	6240	10.3	Geschäftsgrund- stücke	Geschäftsgrundstücke und Grundstücke sonsti- ger Nutzungsart	Erschließungs- und Anliegerbeiträge	135.000,00 €
2.9323.08.59530.000001	6420	10.3	Geschäftsgrund- stücke	Ehem. Kapuzinerkloster, Rindernscher Deich, Kleve	Umnutzung zur Zentralrendantur	894.300,78 €
						29.355.619,23 €

Erläuterungen zur Bilanz 2021

1. Allgemeine Angaben zur Bilanz

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

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

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

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

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

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

2. Angaben zur Bilanz und Bewertung

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Die gebildeten Pensionsrückstellungen orientieren sich abweichend vom NKF an einer marktüblichen Verzinsung des jährlich zu ermittelnden versicherungsmath. Barwertes. Auf gesonderte

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

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

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

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

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

3. Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva:

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2020	1.444.279,71 €
31.12.2021	1.080.175,52 €
Veränderung	-364.104,19 €

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 2021 unmittelbar mit den im Vergleich zur Abschreibung niedrigen Neuanschaffungen im Zusammenhang. Im Jahr 2021 wurden für insgesamt rd. 430,9 T€ neue Software beschafft. Demgegenüber fielen rd. 795,1 Mio. € an Abschreibungen an.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2020	1.489.009,00 €
31.12.2021	1.668.766,83 €
Veränderung	179.757,83 €

Der Zugang betrifft die Rückübernahme eines Grundstücks an der Kiebitzweide in Coesfeld, welches zuletzt dem Stift Tilbeck unentgeltlich überlassen war und nun wieder vom Bistum im Wege des Erbbaurechts als unbebautes Grundstück vermarktet wird. Der Zugang wird unterhalb der Ergebnisrechnung gezeigt und direkt mit der Allg. Rücklage verrechnet.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2020	577.071.524,01 €
31.12.2021	571.664.791,26 €
Veränderung	-5.406.732,75 €

Zum vorstehenden Vermögen zählt auch das Gebäude Domplatz 27, welches der Verwaltung dient und teils als Wohnung des Bischofs genutzt wird. Der dem Bischöflichen Stuhl zugeordnete Gebäude sowie anteilige Grund- und Bodenwert betrifft ausschließlich die Wohnungen des Bischofs und des Bischöflichen Kaplans sowie die Gästezimmer. Ferner ist die Bischöfliche Kapelle mit einem Erinnerungswert von 1,00 Euro enthalten. Alle übrigen Gebäudeteile sowie der Grund und Boden wurden dem Bistumshaushalt zugeordnet.

Die Wertveränderung betrifft zunächst mit einem Abgang von 1 € die Ausbuchung des Erinnerungswertes für das Grundstück „Kiebitzweide“ in Coesfeld (vgl. unbebaute Grundstücke). Dem gegenüber steht die Zuschreibung eines geerbten Grundstücks am Sternkamp in Münster (601,2 T€). Dieser Zugang wurde direkt mit der Allg. Rücklage verrechnet und wird daher unterhalb der Ergebnisrechnung gezeigt.

Ein weiterer Zugang entfällt auf die Anschaffungsnebenkosten für ein Grundstück am Kardinal-von-Galen-Gymnasium in Höhe von 1.149,54 €.

Durch abgeschlossene Baumaßnahmen wurde insgesamt ein Betrag von 16,86 Mio. € von den Anlagen im Bau auf die bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte umgebucht.

Den o. g. Zugängen in einer Höhe von insgesamt rd. 16,1 Mio. € stehen planmäßige Abschreibungen in Höhe von 21,53 Mio. € gegenüber.

Dem Bilanzwert zum 31.12.2021 liegt folgenden Aufteilung zugrunde:

Position	Bilanzwert 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2021
Bildungshäuser	37.471.103,28 €	37.790.493,40
Schulen	448.248.586,39 €	444.062.355,22
Verwaltungsgebäude	40.401.559,40 €	39.606.068,37
Sonstige Gebäude	50.950.274,94 €	50.205.874,27
Gesamt:	577.071.524,01 €	571.664.791,26

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

31.12.2020	56.208.039,85 €
31.12.2021	55.247.989,37 €
Veränderung	-960.050,48 €

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.

Durch die Aktivierung zweier abgeschlossener Baumaßnahmen (Fenstersanierung Rosenstraße 16 und Teilsanierung Turmbau Gymn. Johanneum Ostbevern) wurde insgesamt ein Betrag von 1.340.942,24 € von den Anlagen im Bau auf die Bauten auf fremden Grund und Boden umgebucht. Dem gegenüber stehen reguläre Abschreibungen in Höhe von 2.300.992,72 €.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

31.12.2020	121.000,00 €
31.12.2021	121.000,00 €
Veränderung	0,00 €

Veränderungen haben sich hier nicht ergeben.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

31.12.2020	467.270,03 €
31.12.2021	530.464,84 €
Veränderung	63.194,81 €

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

Die Veränderung im Verlauf des Jahres 2021 setzt sich zunächst aus den Zugängen 2021 in Höhe von 36,8 T€ für 1 E-KFZ sowie 115,0 T€ für diverse Maschinen und technische Geräte, sowie aus den regulären Abschreibungen in Höhe von 88,6 T€ zusammen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2020	9.972.847,09 €
31.12.2021	12.387.318,79 €
Veränderung	2.414.471,70 €

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 2021 (rd. 3,45 Mio. €) und regulären Abschreibungen (rd. 1,03 Mio. €) zusammen. Bei den Zugängen fallen insbesondere die Anschaffungen im Rahmen des Digitalpakts Schule mit allein 2,25 Mio. € ins Gewicht. Darüber hinaus wurden die Festwerte der Schulen regulär nach 3jähriger Laufzeit überprüft und korrigiert (+ rd. 912 T€).

Dem Bilanzwert liegt folgende Aufteilung zugrunde:

Position	Bilanzwert 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2020
IT (Hardware) - Gruppenbewertung	318.280,44 €	1.828.315,78 €
IT (Hardware Telefonie)	102.737,66 €	27.095,73 €
Einrichtung für bischöfliche Schulen - Festwert	7.726.739,62 €	8.639.150,53 €
Einrichtung für die bischöfl. Verwaltung - Grp.-bewertung	1.297.484,34 €	1.254.421,48 €
Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung	527.605,03 €	638.335,27 €
Gesamt:	9.972.847,09 €	12.387.318,79 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

31.12.2020	96.597.868,04 €
31.12.2021	104.492.318,53 €
Veränderung	7.894.450,49 €

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 31.12.2020	Zugang 2021	Abgang 2021	Anlage im Bau zum 31.12.2021
Fachklinik Norderney	Neubau Wohneinheiten	3.996.575,24 €	5.879,46 €		4.002.454,70 €
Gertrudenstift Rheine	Erweiterung	1.812.100,13 €	16.112,33 €	-1.828.212,46 €	0 €
Fürstin-von-Gallitzin-Heim, Münster	techn. Instandsetzung	776.006,62 €	75.863,11 €		851.869,73 €
Studentenwohnheim am Overberg Kolleg, Münster	Neubau Studierendenwohnheim	7.625.663,38 €	8.887.284,49 €		16.512.947,87 €
BGV I - Domplatz 27 Münster	Herrichtung Büroräume f. Abt. 150	1.407.392,09 €	8.146,71 €		1.415.538,80 €
BGV III - Rosenstr. 16/17, Münster	Fenstersanierung	974.617,04 €	1.064,81 €	-975.681,85 €	0 €
BGV - Breul 23, Münster	Neubau Verwaltungsgebäude	1.016.052,86 €	47.285,33 €		1.063.338,19 €
BGV - Johann-Krane-Weg 46, Münster	Ertüchtigungsmaßn. gesamte Gebäudeanlage	445.898,61 €	19.411,60 €		465.310,21 €
Ehemaliges Kapuzinerkloster, Kleve	Umnutzung zur Zentralrendantur	165.309,68 €	1.030.389,54 €		1.195.699,22 €
Jugendburg Gemen	Sanierung Gästezimmer (Schleusenturm)	4.060.297,32 €	1.524.599,85 €	-120.472,45 €	5.464.424,72 €
Franz-Hitze-Haus	Umbau / Sanierung Speiseräume / Küchenbereich	2.518.924,43 €	60.647,55 €		2.579.571,98 €
FBS Kleve	Neubau	0 €	32.940,49 €		32.940,49 €
EKS Herten	Sanierung Sporthalle	40.000,00 €	24.698,45 €		64.698,45 €
	Bestandsoptimierung Ganztags	0 €	5.712,00 €		5.712,00 €
Johann-Heinr.-Schmülling Realschule Warendorf	Gesamtsanierung	15.067.807,37 €	427.317,96 €		15.495.125,33 €
Marien-Realschule Dülmen	Sanierung Bauteil D	86.308,85 €	245.225,50 €		331.534,35 €
Roncalli-Realschule Ibbenbüren	Gesamtsanierung Sporthalle	0 €	20,83 €		20,83 €
Maristen-Realschule Recklinghausen	Sanierung und funktionale Neuordnung	55.434,73 €	247.712,04 €		303.146,77 €
Liebfrauenschule Nottuln	Zielplanung Sekundarschule	92.140,82 €	2.159,28 €		94.300,10 €
Marienschule Münster	Gesamtsanierung Sporthalle und Aula	694.588,97 €	2.316,29 €		696.905,26 €
St. Pius Gymnasium Coesfeld	Erneu. Heizflächen, Lüftungsanlage u. Beleuchtung	413.293,08 €	0 €	-413.293,08 €	0 €
	Sanierung Fachräume	197.644,94 €	71.712,57 €		269.357,51 €
Gymnasium Johanneum Ostbevern	Teilsanierung Turmbau	365.260,39 €	0 €	-365.260,39 €	0 €
Gymnasium St. Mauritz Münster	Gesamtsanierung Altbau/ Ausbau zur Ganztagschule	10.481.953,44 €	1.716.256,19 €		12.198.209,63 €
KvG-Gymnasium Münster	Sanierung und funktionale Neuordnung	9.938.461,56 €	3.826.379,25 €		13.764.840,81 €
St.-Christophorus-Gymnasium Werne	Neubau Nebenraumbereich große Sporthalle	0 €	36.561,98 €		36.561,98 €
Gymnasium St. Michael Ahlen	Gesamtsanierung Sporthalle	416.439,87 €	0,00 €		416.439,87 €

St. Josef-Gymnasium Bocholt	Neubau Sporthalle	1.015.040,56 €	1.879.289,75 €		2.894.330,31 €
AJG Neuenkirchen	Abbruch Missionshaus / Neubau für den Schulbereich	11.805.381,40 €	23.265,09 €	-11.828.646,49 €	0 €
Friedensschule Münster	Neugestaltung der Außenanlagen	1.981.742,99 €	1.177.369,92 €		3.159.112,91 €
	Umstrukturierung / Erweiterung Mensa	4.323.992,41 €	47.007,58 €		4.370.999,99 €
	Fassadensanierung	9.017.283,40 €	3.703.328,82 €	-359.034,12 €	12.361.578,10 €
Overberg-Kolleg Münster	Gesamtsanierung Innen	4.352.899,70 €	92.448,72 €		4.445.348,42 €
Fürstenbergschule Recke	Sanierung der NW-Räume	1.453.356,16 €	0,00 €	-1.453.356,16 €	0 €
		96.597.868,04 €			104.492.318,53 €

In den vorstehenden Abgängen ist insgesamt ein Betrag in Höhe von 479.506,57 € enthalten, welcher im Rahmen von Baumaßnahme für Einrichtungsgegenstände verausgabt wurde. Diese Mittel wurden als Zugang bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung wieder aktiviert.

Es wurden insgesamt 6 Baumaßnahmen in den Bereichen Exerzitienseelsorge (1,8 Mio. €), der Verwaltung (0,98 Mio. €) und Schulen (14,1 Mio. €) abgeschlossen und per Umbuchung im Anlagevermögen den bebauten Grundstücken zugeordnet.

Die Differenz zwischen Zugängen durch investive Baumaßnahmen (vgl. Auszahlungen für Baumaßnahmen) und den Abgängen beläuft sich damit auf rd. 7,89 Mio. €.

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

31.12.2020	30.557.151,85 €
31.12.2021	30.557.151,85 €
Veränderung	0,00 €

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

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2021
Dialog-Medien und Emmaus-Reisen GmbH, 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 €
Dachstiftung für den nrw.-Teil des Bistums Münster	100 %	848.227,73 €	848.227,73 €
Stiftung Bisch. Priesterseminar Münster	100 %	8.389.904,21 €	8.389.904,21 €
Stiftung Collegium Borromaeum	100 %	2.383.962,33 €	2.383.962,33 €
Gesamtsumme verbundene Unternehmen:		30.557.151,85 €	30.557.151,85 €

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

31.12.2020	5.263.416,47 €
31.12.2021	5.263.416,47 €
Veränderung	0,00 €

Im Rechnungsjahr 2021 haben sich keine Veränderungen ergeben.

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

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2021
Tellux-Beteiligungsgesellschaft mbH, München	5,40 %	307.750,00 €	307.750,00 €
Caritas Gesundheitszentrum für Familien Nor- derney GmbH, Osnabrück	48,00 %	12.000,00 €	12.000,00 €
Gemeinnützige Gesellschaft zur Förderung von Wissenschaft und Bildung F.W.B. GmbH, Düs- seldorf	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 Wohnungsgesell- schaft 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	31,42 %	932.420,63 €	932.420,63 €
Gesamtsumme Beteiligungen:		5.263.416,47 €	5.263.416,47 €

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

1.3.4 Sondervermögen

31.12.2020	8.941.221,31 €
31.12.2021	8.940.635,73 €
Veränderung	-585,58 €

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 eine Reduzierung des Eigenkapitals des Bauhilfefonds im Vorjahr.

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2021
Anstalt Stift Tilbeck (Stift Maria-Hilf)	100 %	8.398.737,62 €	8.398.737,62 €
Bauhilfefonds der Diözese Münster	100 %	542.483,69 €	541.898,11 €
Gesamtsumme Sondervermögen		8.941.221,31 €	8.940.635,73 €

Vorstehender Ausweis erfolgt in Übereinstimmung zu den geprüften Jahresabschlüssen 2020 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

31.12.2020	1.357.833.982,18 €
31.12.2021	1.447.120.312,62 €
Veränderung	89.286.330,44 €

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 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2021
Wertpapiere zur Versorgungsabsicherung	658.424.729,22 €	694.933.762,87 €
Wertpapiere für den übrigen Bereich des Bistums Münster	699.346.839,11 €	752.124.135,90 €
Wertpapiere FSM	62.413,85 €	62.413,85 €
Gesamtsumme	1.357.833.982,18 €	1.447.120.312,62 €

Hinweis: Auf die gesonderten Ausführungen der Conconia 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.

Dagegen steht die relativ hohe Veränderung für den *übrigen Bereich* des Bistums Münster maßgebend im Zusammenhang mit der Entscheidung des Bistums, die Liquidität der Kassengemeinschaft im Soll zu führen und eine maximal mögliche Geldanlage zu betreiben.

1.3.6 Ausleihungen

31.12.2020	5.612.041,66 €
31.12.2021	4.872.745,15 €
Veränderung	-739.296,51 €

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 „Sons-tigen Ausleihungen“ zu aktivieren. Für Ausleihungen gelten die allgemeinen Bewertungsgrundsätze.

Gegenüber dem 31.12.2020 ergeben sich zum Stichtag 31.12.2021 folgende Veränderungen:

Unternehmen	Anteil	Wert in € 31.12.2020	Wert in € 31.12.2021
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 €	1.500.000,00 €
Hotelbesitzgesellschaft Kolpinghaus Münster GmbH	1 Darlehen	661.407,01 €	0,00 €
Bischof Hermann-Stiftung, Münster	1 Darlehen	2.650.384,65 €	2.572.495,15 €
August Doerner-Stiftung, Burg Lantershofen, 53501 Grafschaft	1 Stifter-Darlehen	500.000,00 €	500.000,00 €
Gesamtsumme Ausleihungen:		5.612.041,66 €	4.872.745,15 €

Die Hotelbesitzgesellschaft Kolpinghaus, Münster, hat ihr Darlehen im Verlauf des Jahres 2021 auf eigenen Wunsch vorzeitig in voller Höhe getilgt. Dagegen betrifft die Veränderung betreffend der Bischof Hermann-Stiftung ausschließlich den regulären Tilgungsdienst.

1.3.7 Sonstige Finanzanlagen

Das Bistum bietet seinen Mitarbeitern entsprechende Lebenszeitkonten an, die von der DBZWK (Deutsche Beratungsgesellschaft für Zeitwertkonten und Lebensarbeitszeitmodelle mbH) verwaltet werden. Die Wertguthaben (einschl. Anlagen aus angelegten AG-Sozialversicherungsbeiträgen) waren zum Ende des Jahres 2021 mit rd. 3,38 Mio. € als Treugut zu bilanzieren.

31.12.2020	2.241.752,07 €
31.12.2021	3.375.182,78 €
Veränderung	1.133.430,71 €

2. Umlaufvermögen

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2020	18.230.633,08 €
31.12.2021	22.574.140,14 €
Veränderung	4.343.507,06 €

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden auf der Basis des letzten Jahresabschlusses 2021 entwickelt. Auf eine gesonderte Aufteilung nach öffentlichen und privatrechtlichen Forderungen wurde verzichtet. Entsprechend entfällt die „Sammelposition“ der sonstigen Vermögensgegenstände.

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

Position	Bilanzwert	Bilanzwert
	31.12.2020	31.12.2021
Forderungen	6.870.841,49 €	10.504.280,20 €
Forderungen gegenüber Vorschussbereich	11.359.791,59 €	12.069.859,94 €
Gesamt:	18.230.633,08 €	22.574.140,14 €

Auf den als Anlage beigefügten Forderungsspiegel wird verwiesen.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

31.12.2020	0,00 €
31.12.2021	61.000.000,00 €
Veränderung	61.000.000,00 €

Das Bistum Münster hat seine Liquiditätsplanung im Verlauf des Haushaltsjahres 2020 umgestellt und ist angesichts der Negativzinsentwicklung in Abstimmung mit dem Kirchensteuerrat dazu übergegangen, das lfd. Kassengemeinschaftskonto im Soll zu führen. Mit der Einführung ging die Entscheidung des Kirchensteuerrates einher, im lfd. Jahr insgesamt max. Kassenkredite in Höhe von 50,0 Mio. € aufzunehmen.

Aufgrund und im Rahmen dieser Neuausrichtung der Liquiditätssteuerung war es möglich, über den Jahreswechsel 2021 eine kurzfristige Anlage mit positiver Verzinsung in einer Größenordnung von 61,0 Mio. € zu tätigen.

Weitere Anlagen im Bereich des Umlaufvermögens bestanden zum 31.12.2021 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 2021 wie folgt entwickelt:

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.872.670,96 €
Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	-61.000.000,00 €
Anfangsbestand an Finanzmitteln	29.060.974,69 €
Bestand an fremden Finanzmitteln	-2.483.629,14 €
Liquide Mittel	-41.295.325,41 €

Unter diesem Bilanzposten sind alle Finanzmittel anzusetzen, über die das Bistum Münster frei verfügen kann. Hierunter fallen auch alle Barbestände in den Einrichtungen (Bildungshäuser, Schulen etc.). Der Gesamtbestand der liquiden Mittel zum 31.12. wird maßgebend durch eine kurzfristige Geldanlage im Bereich des Umlaufvermögens beeinflusst. Diese Anlage steht im Zusammenhang mit der beabsichtigten Führung des Kassengemeinschaftskontos im negativen Bereich.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

31.12.2020	10.624.992,72 €
31.12.2021	10.398.752,76 €
Veränderung	-226.239,96 €

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 2021 allein rd. 8,1 Mio. € auf die 1. Rate der für das Haushaltsjahr 2022 bestimmten Schlüsselzuweisungen für Pfarreien und weitere 2,0 Mio. € auf die 1. Rate der Schlüsselzuweisungen für die Tageseinrichtungen für Kinder.

Passiva:

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

31.12.2020	1.203.476.859,20 €
31.12.2021	1.229.059.194,12 €
Veränderung	25.582.334,92 €

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 Seite 28 dieses Anhangs verwiesen.

1.1.1 Deckungsrücklage

31.12.2020	64.972.540,86 €
31.12.2021	49.358.067,88 €
Veränderung	-15.614.472,98 €

Die Deckungsrücklage spiegelt unterhalb der Allg. Rücklage die sich aus den gebildeten Übertragungsermächtigungen 2021 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 2020 zu 2021 wider.

1.2 Sonderrücklagen

1.2.1 Schulbautilgungsrücklage

31.12.2020	8.308.256,76 €
31.12.2021	5.423.624,43 €
Veränderung	-2.884.632,33 €

Das Land NRW fördert Schulbauinvestitionen ausschließlich im Darlehensmodell und genehmigt über einen Zeitraum von 10 Jahren die Einstellung der entsprechenden Darlehenszinsen in den jeweiligen Schulhaushalt (94 % Landesförderung, 6 % Eigenleistung Schulträger). Nach Ablauf der 10-jährigen Einsetzbarkeit der Zinsen löst das Bistum diese Darlehen vollständig ab. Um diesen Sondertilgungsaufwand nach Ablauf von 10 Jahren aufbringen zu können, steht die Schulbautilgungsrücklage zur Verfügung, in der während der Laufzeit entsprechende Ansammlungen erfolgen. Im Ergebnis resultiert die Veränderung mit rd. 1,07 Mio. € aus neuen Zuführungen und rd. 3,95 Mio. € aus Entnahmen für die Ablösung von insgesamt 5 Darlehen.

1.2.2 Sonderrücklage Stiftungen

31.12.2020	30.742.500,70 €
31.12.2021	30.742.500,70 €
Veränderung	0,00 €

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

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

Diesbezüglich haben sich keine Veränderungen ergeben.

Position	Bilanzwert 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2021
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	848.227,73 €	848.227,73 €
Stiftung Collegium Borromaeum	2.383.962,33 €	2.383.962,33 €
Stiftung Priesterseminar	8.389.904,21 €	8.389.904,21 €
Bilanzwert Sonderrücklage Stiftungen	30.742.500,70 € €	30.742.500,70 € €

Es wird auf die weiteren Erläuterungen zu den „Anteilen an verbundenen Unternehmen“ hingewiesen.

Die Gründung der *Dachstiftung für den nrw.-Teil des Bistums Münster* (Liudgerstiftung) geht auf den KSTR-Beschluss vom 08. September 2018 zurück. Danach wurde die neu gegründete Stiftung aus einem dem Bistum Münster zugeflossenen Nachlass mit einem Grundstück in Höhe von rd. 848 T€ ausgestattet. Die Stiftung soll sich aktiv um Zustiftungen, die Übertragung der Verwaltung unselbständiger Stiftungen und sonstige Zuwendungen bemühen. Davon unabhängig soll die Stiftung zur

Verfügung stehen, um Spendenwilligen und insbesondere älteren Menschen alternative Möglichkeiten anbieten zur Nachlassregelung zu können. Analog zu Haus Hall Gescher, wurde aktivseitig unter dem Bilanzposten „Anteile an verbundenen Unternehmen“ ein gleichwertiger Ansatz ausgewiesen.

1.2.3 Sonderrücklage Mittagsverpflegung Schulen

31.12.2020	62.413,85 €
31.12.2021	62.413,85 €
Veränderung	0,00 €

Die Sonderrücklage betrifft ausschließlich die Friedensschule in Münster und hat den Zweck, notwendige Ersatzbeschaffungen im Bereich der Kucheneinrichtung sicherzustellen. Bestandsänderungen haben sich 2021 nicht ergeben.

1.3 Ausgleichsrücklage

31.12.2020	96.906.213,36 €
31.12.2021	96.906.213,36 €
Veränderung	0,00 €

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. Da der Kirchensteuerrat den Beschluss gefasst hat, den Überschuss der Jahres 2019 zur Sicherstellung der notwendigen Versorgungsrückstellungen einzusetzen, blieb der Bestand 2020 gegenüber dem Vorjahr unverändert.

1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag

Der Jahresabschluss 2021 schließt ausgeglichen ab. Entsprechend dem KSTR-Beschluss vom 07.05.2022 wurden Ergebnisverbesserungen 2021 für die aufgrund des versicherungsmath. Gutachtens erforderliche Rückstellungsbildung für Versorgungsaufwendungen verwendet.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

31.12.2020	31.715,33 €
31.12.2021	2.526.121,53 €
Veränderung	2.494.406,20 €

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.

Im Rechnungsjahr 2021 betraf die Sonderpostenbildung die im Rahmen des DigitalPakt Schule mit Landesmitteln refinanzierten mobilen Endgeräte für Lehrer und Schüler. Im Vorjahr wurde bereits eine Teilsumme passiviert, die Hauptsumme der Landesförderung floss im Jahr 2021 zu (rd. 2,33 Mio. €).

Des Weiteren wurden Erhaltene Anzahlungen auf eine Anlage im Bau an der Friedensschule aktiviert und den Sonderposten zugeordnet (rd. 722,4 T€).

Dem Gegenüber stehen die Auflösungen aus der Abschreibung von Sonderposten in Höhe von rd. 567 T€.

2.4 Sonstige Sonderposten

31.12.2020	11.672.001,93 €
31.12.2021	11.671.416,35 €
Veränderung	-585,58 €

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

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2021
Anstalt Stift Tilbeck (Stift Maria-Hilf)	100 %	8.398.737,62 €	8.398.737,62 €
Bauhilfefonds der Diözese Münster	100 %	542.483,69 €	541.898,11 €
Zwischensumme sonstige Sonderposten:		8.941.221,31 €	8.940.635,73 €

Darüber werden die nachfolgende Sonstigen Sonderposten beim Bistum geführt:

Unternehmen	Bilanzwert 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2021
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	11.672.001,93 €	11.671.416,35 €

Die bezogen auf Stift Tilbeck sowie den Bauhilfefonds ausgewiesenen Werte stehen in Übereinstimmung zu den in den jeweiligen Jahresabschlüssen 2020 gezeigten Eigenkapital (Jahresabschlüsse 2021 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

31.12.2020	708.555.447,27 €
31.12.2021	781.690.972,23 €
Veränderung	73.135.524,96 €

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 31.12.2021.

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

Rechnungszinssatz	1,52 %
Rententrend	0,3 % i. J. 2022, 2,8 % i. J. 2023 und 2,00 % ab 2024
Pensionseintritt Laien	64 Jahre
Pensionseintritt Priester	71 Jahre
Kopfschadenstatistik (Beihilfen)	Beamte: 90 % Lehrkräfte bzw. Laien: 90 % Priester: 120 %
Sterbewahrscheinlichkeit lt. Richttafeln	Geburtsjahr -20 Jahre
Richttafeln	2018 G

Die Bilanzposition der Pensionsrückstellungen setzt sich aus folgenden Einzelbeträgen zusammen und verhält sich zum versicherungsmath. Barwert (Stichtag 31.12.2021) wie folgt:

	Rückstellung 01.01.2021	Rückstellung 31.12.2021	Versicherungs. Barwert 31.12.2021
Geistliche	439.444.784,71 €	484.307.454,94 €	585.511.613,00 €
Laien (BGV, Schulen, Pfarrhaus- hälterinnen, übriger Bereich)	265.534.512,67 €	293.665.452,93 €	373.630.490,00 €
Katholische Hochschule (Katho)	3.576.149,89 €	3.718.064,36 €	3.718.064,36 €
Gesamtsumme Pensionsrückstellungen:	708.555.447,27 €	781.690.972,23 €	962.860.167,36 €

Auf der Grundlage des aktuellen versicherungsmath. Gutachtens zum 31.12.2021 ist der versicherungsmath. Barwert damit in Höhe von 81,18 % abgesichert.

3.5 Sonstige Rückstellungen

31.12.2020	16.092.852,07 €
31.12.2021	45.938.622,75 €
Veränderung	29.845.770,68 €

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 31.12.2021 wie folgt dar:

Unternehmen	Bilanzwert 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2021
Kirchenlohnsteuer-Clearing	13.851.100,00 €	13.851.100,00 €
Lebenszeitkonten (DBZWK)	2.241.752,07 €	3.375.182,78 €
Baulicher Transferaufwand Kirchengemeinden	0,00 €	28.712.339,97€
Sonstige Rückstellungen	16.092.852,07 €	45.938.622,75 €

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 2021 mit rd. 3,38 Mio. € als sonst. Rückstellung zu bilanzieren.

Dagegen betrifft die erstmalige und neue Rückstellungsbildung für den baulichen Transferaufwand für Kirchengemeinden 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

31.12.2020	11.711.609,31 €
31.12.2021	16.180.813,49 €
Veränderung	4.469.204,18 €

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

Entsprechend betrifft die vorstehende Veränderung in Höhe von rd. 4,47 Mio. € mit rd. 0,13 Mio. € den regulären Tilgungsdienst und mit rd. 3,95 Mio. € die Restschuldtilgung für insgesamt 5 Darlehen nach Ablauf der 10-jährigen Darlehenslaufzeit.

Darüber hinaus wurden für den Tita-Cory-Campus mit Zustimmung des Kirchensteuerrates neue Darlehen in Höhe von rd. 8,65 Mio. € aufgenommen (1. Und 2. Rate).

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2020	7.709.139,41 €
31.12.2021	5.764.767,76 €
Veränderung	-1.944.371,65 €

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

31.12.2020	11.971.968,52 €
31.12.2021	9.525.566,69 €
Veränderung	-2.446.401,83 €

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

Darüber hinaus stellen die nicht verwendeten zweckgebundenen Einnahmen des vorherigen Jahresabschlusses Verbindlichkeiten dar, da die Beträge noch zweckentsprechend zu verwenden sind. Dieser Betrag hat sich zum Ende des Jahres 2021 auf 747.589,38 € reduziert (vergl. auch Fußnote zu den Ermächtigungsübertragungen 2021).

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 31.12.2020	Bilanzwert 31.12.2021
Verbindlichkeit aus Grabpflege	145,00 €	0,00 €
Nicht verwendete zweckgebundene Einnahmen	0,00 €	747.589,38 €
Verbindlichkeit gegenüber Verwahrbereich	11.971.823,52 €	8.777.977,31 €
Summe sonstige Verbindlichkeiten:	11.971.968,52 €	9.525.566,69 €

4.7 Erhaltene Anzahlungen

31.12.2020	2.645.296,13 €
31.12.2021	2.021.422,69 €
Veränderung	-623.873,44 €

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 31.12.2020	Zugang 2021	Abgang 2021	Erhaltene Anzahlungen zum 31.12.2021
Fachklinik Norderney	Neubau Wohneinheiten	Bund / Dt. Hilfswerk	1.872.900,00 €	0 €		1.872.900,00 €
Liebfrauenschule Nottuln	Ausbau zur Sekundarschule	Gemeinde Nottuln	50.000,00 €	0 €		50.000,00 €
Fürstenbergschule Recke	Sanierung NW-Räume	Gemeinde Recke	722.396,13	0 €	-722.396,13 €	0 €
Johann-Krane-Weg 41, Münster	Ertüchtigung gesamte Gebäudeanlage	Dt. Rentenversicherung Bund	0 €	98.522,69 €		98.522,69 €
			2.645.296,13 €	+98.522,69 €	-722.396,13 €	2.021.422,69 €

Die Anzahlungen sind spätestens in dem Haushaltsjahr, in dem die bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens betriebsbereit sind, auf den entsprechenden Sonderposten (vergl. 2.1) umzubuchen. Vorliegend wurde die Baumaßnahme an der Fürstenbergschule im Jahr 2021 aktiviert und eine entsprechende Umbuchung der erhaltenen Anzahlung zum Sonderposten vorgenommen.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2020	12.801.125,28 €
31.12.2021	13.128.119,40 €
Veränderung	326.994,12 €

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).

Anlagepiegel (Anlage 1)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2020 €	Zugänge 2021 €	Abgänge 2021 €	Umbuchungen 2021 €	Zwischenstand am 31.12.2021 €	Abschreibungen 2021 €	Zuschreibungen 2021 €	kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) €	am 31.12.2021 €	am 31.12.2020 €	
1 Immaterielle Vermögensgegenstände											
1.1 Software	7.139.843,36	430.956,06	0,00	-/-	7.570.799,42	795.060,25	0,00	6.490.623,90	1.080.175,52	1.444.279,71	
2 Sachanlagen	816.313.202,51	29.140.259,77	1,00	0,00	845.453.461,28	24.955.245,58	78,41	99.340.811,66	746.112.649,62	741.927.558,02	
2.1 unbebaute Grundstücke und Grundstücks gleiche Rechte	1.489.009,00	179.757,83	0,00	0,00	1.668.766,83	0,00	0,00	0,00	1.668.766,83	1.489.009,00	
2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	641.008.559,96	602.379,54	1,00	15.523.508,19	657.134.446,69	21.532.697,89	78,41	85.469.655,43	571.664.791,26	577.071.524,01	
2.2.2 Bildungshäuser	41.930.302,59	0,00	0,00	1.828.212,46	43.758.515,05	1.508.822,34	0,00	5.968.021,65	37.790.493,40	37.471.103,28	
2.2.2 Schulen	501.103.186,16	1.149,54	0,00	13.695.295,73	514.799.631,43	17.882.676,44	0,00	70.737.276,21	444.062.355,22	448.248.586,39	
2.2.3 Verwaltungsgebäude	43.056.025,47	0,00	0,00	-2,00	43.056.023,47	795.489,03	0,00	3.449.955,10	39.606.068,37	40.401.559,40	
2.2.4 Sonstige Gebäude	54.919.045,74	601.230,00	1,00	2,00	55.520.276,74	1.345.710,08	78,41	5.314.402,47	50.205.874,27	50.950.274,94	
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	62.864.226,34	0,00	0,00	1.340.942,24	64.205.168,58	2.300.992,72	0,00	8.957.179,21	55.247.989,37	56.208.039,85	
2.5 Kunstgegenstände	121.000,00	0,00	0,00	0,00	121.000,00	0,00	0,00	0,00	121.000,00	121.000,00	
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	642.335,29	151.815,37	0,00	0,00	794.150,66	88.620,56	0,00	263.685,82	530.464,84	467.270,03	
2.6.1 Fahrzeuge	258.625,69	36.823,75	0,00	-16.615,44	278.834,00	39.815,31	0,00	140.605,81	138.228,19	157.835,19	
2.6.2 Maschinen und technische Anlagen	383.709,60	114.991,62	0,00	16.615,44	515.316,66	48.805,25	0,00	123.080,01	392.236,65	309.434,84	
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.590.203,88	3.447.406,11	0,00	0,00	17.037.609,99	1.032.934,41	0,00	4.650.291,20	12.387.318,79	9.972.847,09	
2.7.1 IT Hardware	2.779.825,75	2.252.817,97	0,00	0,00	5.032.643,72	742.782,63	0,00	3.204.327,94	1.828.315,78	318.280,44	
2.7.2 IT Hardware Telefonie	724.149,25	1.885,98	0,00	0,00	726.035,23	77.527,91	0,00	698.939,50	27.095,73	102.737,66	
2.7.3 Einrichtung für bischöfliche Schulen - Festwert	7.726.739,62	912.410,91	0,00	0,00	8.639.150,53	0,00	0,00	0,00	8.639.150,53	7.726.739,62	
2.7.4 Einrichtung für die bischöfliche Verwaltung - Gruppenbewertung	1.747.836,99	108.032,22	0,00	0,00	1.855.869,21	151.095,08	0,00	601.447,73	1.254.421,48	1.297.484,34	
2.7.5 Sonstige BGA	611.652,27	172.259,03	0,00	0,00	783.911,30	61.528,79	0,00	145.576,03	638.335,27	527.605,03	
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	96.597.868,04	24.758.900,92	0,00	-16.864.450,43	104.492.318,53	0,00	0,00	0,00	104.492.318,53	96.597.868,04	
3 Finanzanlagen	1.411.889.206,14	178.520.159,97	86.542.575,88	0,00	1.503.866.790,23	2.297.705,03	0,00	3.737.345,63	1.500.129.444,60	1.410.449.565,54	
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	30.557.151,85	0,00	0,00	0,00	30.557.151,85	0,00	0,00	0,00	30.557.151,85	30.557.151,85	
3.2 Beteiligungen	5.263.416,47	0,00	0,00	0,00	5.263.416,47	0,00	0,00	0,00	5.263.416,47	5.263.416,47	
3.3 Sondervermögen	8.941.221,31	0,00	585,58	0,00	8.940.635,73	0,00	0,00	0,00	8.940.635,73	8.941.221,31	
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.359.273.622,78	177.386.729,26	85.802.693,79	0,00	1.450.857.658,25	2.297.705,03	0,00	3.737.345,63	1.447.120.312,62	1.357.833.982,18	
3.5 Ausleihungen	5.612.041,66	0,00	739.296,51	0,00	4.872.745,15	0,00	0,00	0,00	4.872.745,15	5.612.041,66	
3.6 sonstige Finanzanlagen	2.241.752,07	1.133.430,71	0,00	0,00	3.375.182,78	0,00	0,00	0,00	3.375.182,78	2.241.752,07	
Summe	2.235.342.252,01	208.091.375,80	86.542.576,88	0,00	2.356.891.050,93	28.048.010,86	78,41	109.568.781,19	2.247.322.269,74	2.153.821.403,27	

Anlage 2 - Forderungsspiegel

Die Forderungen des Bistums Münster stellen sich zum Stichtag 31.12.2021 wie folgt dar:

Forderungsbereich	Forderung zum	Forderung zum
	31.12.2020	31.12.2021
Kirchensteuern	4.097.125,10 €	2.934.881,63 €
Zinsen etc. Bistum	323.132,04 €	489.826,77 €
Zinsen etc. Versorgungsabsicherung	255.695,89 €	432.583,00 €
Sonstiger Bereich	1.413.197,00 €	6.646.988,80 €
Digitalpakt Schulen	781.691,46 €	0,00 €
Forderungen an Vorschussbereich	11.359.791,59 €	12.069.859,94 €
Gesamtsumme aller Forderungen:	18.230.633,08 €	22.574.140,14 €

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

Anlage 3 – Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	31.12. des				am 01.01. des
	Haushaltsjahres	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Haushaltsjahres
	2021				2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.180.813,48	1.233.378,42	14.611.643,51	335.791,55	11.711.609,31
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	8.608.102,15	0,00	8.598.320,60 €	9.781,55	26.788,94
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 von sonstigen öffentlichen Bereich	326.010,00	0	0	326.010,00	353.182,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	7.246.701,33	1.233.378,42	6.013.322,91	0,00	11.331.638,37
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.764.767,76				7.709.139,41
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. Erhaltene Anzahlungen	2.021.422,69				2.645.296,13
8. Sonstige Verbindlichkeiten	9.525.566,69				11.971.968,52
Summe aller Verbindlichkeiten	33.492.570,62				34.038.013,37

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

Bistumshaushalt
Ungenehmigte Überschreitungen 2021

SBA	GLD	OB	GRP	BEW	Abweichung	Info
1	0314	00	54350	6100	1.351,93 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0611	02	56461	6500	3.596,05 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0616	00	55475	6100	1.377,00 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0691	00	54291	6100	419,45 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0691	01	54610	6100	299.537,73 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0691	04	54610	6100	106.854,83 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0827	00	55666	5030	10,10 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0831	00	54280	6120	30.887,46 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0941	00	55462	0030	346,80 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	0941	00	56960	0030	1.911,35 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2262	00	57430	6300	16.500,00 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2631	01	54280	6120	9.629,97 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	2990	00	57430	6300	1.020,00 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	3430	00	57450	2010	0,02 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	3861	00	57430	6300	23.000,00 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	4240	00	57450	4000	6,18 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	4461	00	55671	4000	516,45 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	5610	00	55663	2130	2.785,00 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	6211	00	56260	6150	20,98 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	6271	00	57590	3400	42.096,60 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	6273	00	57450	3400	11.808,12 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	7116	00	54610	6100	107.020,08 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	9100	00	57210	6240	939.476,56 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	9460	00	55475	6240	6.016,10 €	unzulässige Mittelüberschreitung
2	9310	00	59461	6240	6.757,83 €	unzulässige Mittelüberschreitung

Lagebericht Jahresabschluss

Lagebericht zum Jahresabschluss 2021 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		2.247.322.269,74 €
	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.080.175,52 €
	Sachanlagen	746.112.649,62 €
	Finanzanlagen	1.500.129.444,60 €
Umlaufvermögen		42.278.814,73 €
	Forderungen u. s. Vermögensgegenst.	22.574.140,14 €
	Wertpapiere des Umlaufvermögens	61.000.000,00 €
	Liquide Mittel	-41.295.325,41 €
Aktive Rechnungsabgrenzung		10.398.752,76 €
Bilanzsumme		2.299.999.837,23 €

Das gesamte Anlagevermögen bildet mit ca. 97,7 % den Schwerpunkt der Vermögensseite. Mit insgesamt ca. 746,1 Mio. Euro stellt das Sachanlagevermögen etwa 32,4 % des Gesamtvermögens dar. Dieses wird jährlich durch Abschreibungen gemindert. In der Ergebnisrechnung des Jahres 2021 sind Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von ca. 25,75 Mio. Euro, inkl. Finanzanlagen von 28,05 Mio. € enthalten. Um das Bistumsvermögen zu erhalten, müssen Investitionen in gleicher Höhe getätigt werden. Die Investitionsquote $[(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100]$ gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. In 2021 liegt der Wert bei ca. 181,6 % (ohne Finanzanlagen rd. 114,8 %). Somit wurde der Substanzverlust in 2021 durch die Neuinvestitionen vollständig ausgeglichen. Es wurde insgesamt mehr investiert, als durch Abgänge und Abschreibungen an Vermögen verbraucht wurde.

Kapitalstruktur der Schlussbilanz (Passiva)

Eigenkapital		1.411.552.014,34 €
Allgemeine Rücklage	1.229.059.194,12 €	
Deckungsrücklage	49.358.067,88 €	
Sonderrücklagen	36.228.538,98 €	
Ausgleichsrücklage	96.906.213,36 €	
Jahresüberschuss	0,00 €	
Sonderposten		14.197.537,88 €
Rückstellungen		827.629.594,98 €
Verbindlichkeiten		33.492.570,63 €
Passive Rechnungsabgrenzung		13.128.119,40 €
Bilanzsumme		2.299.999.837,23 €

Das Eigenkapital bleibt als rechnerische Größe erhalten, nachdem Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten von der Bilanzsumme abgezogen wurden. Gemäß § 64 Abs. 3 GHKW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Werteveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Eigenkapitalquote 1 liegt in der Schlussbilanz des Bistums Münster bei ca. 61,4 %. 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 62,0 %. 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 bleibt gegenüber dem Vorjahr 2020 unverändert, weil der Kirchensteuerrat den Beschluss gefasst hat, den Überschuss des Jahres 2020 zur Absicherung der notwendigen Pensionsrückstellungen zu verwenden. Davon unabhängig steht dieser Betrag dem Bistum Münster zum Ausgleich künftiger Fehlbeträge zur Verfügung.

Bei den Rückstellungen stellen die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für Beamte und Geistliche den größten Anteil dar. Der Wert wurde durch die Firma Heubeck in einem versicherungsmathematischen Barwertgutachten zum Stichtag 31.12.2021 ermittelt. Die Entwicklung der Pensionsrückstellungen ist maßgebend vom unterstellten „Rechnungszins“ abhängig. Dieser wird sich mindestens in den kommenden 3 Jahren deutlich weiter nach unten entwickeln und zu einer notwendigen Erhöhung der Rückstellungen führen, welche den Haushalt erheblich belasten.

Hinsichtlich der Vermögens- und Schuldenlage des Bistums Münster wird auch auf die Aussagen zur Bilanz zum 31.12.2021 verwiesen.

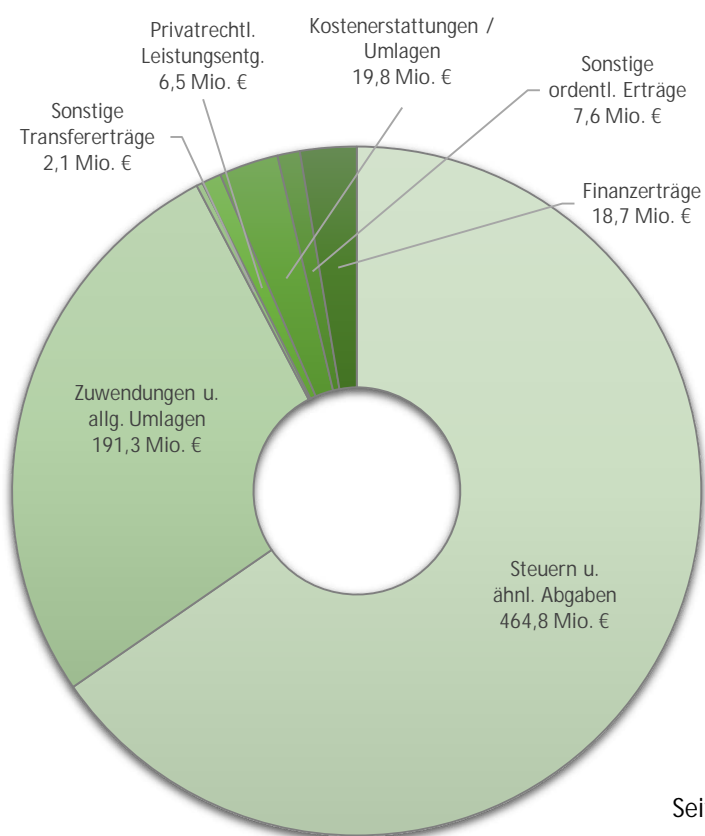
Ertragslage

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:

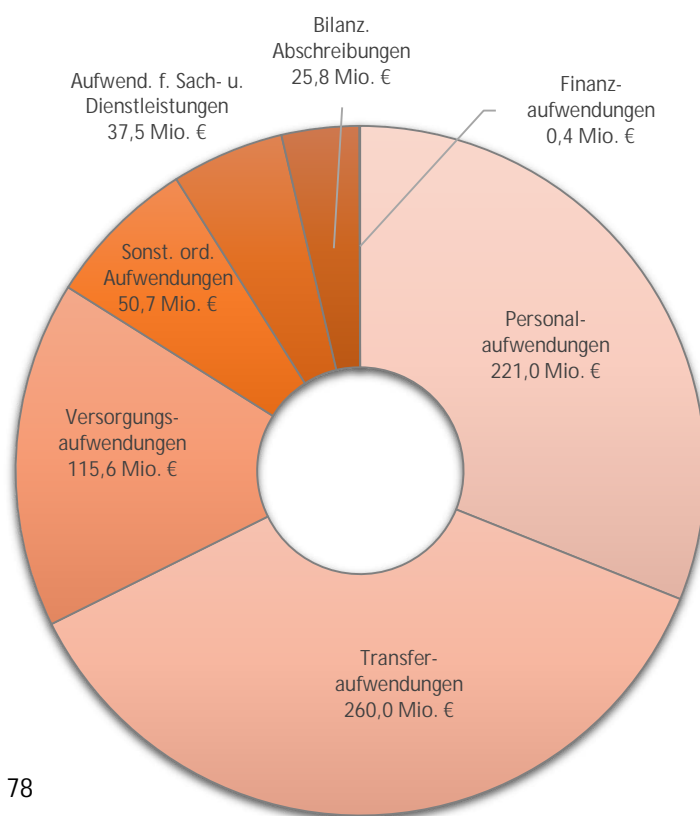
Ergebnisrechnung 2021			
	Plan fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichung
	(Mio. €)	(Mio. €)	(Mio. €)
Ordentliche Erträge	652,1	692,16	-40,06
Ordentliche Aufwendungen	-715,5	-710,51	-4,99
Finanzerträge	15,34	18,73	-3,39
Finanzaufwendungen	-0,44	-0,38	-0,06
Jahresergebnis	-48,5	0,00	-48,5

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 2021 weist der Jahresabschluss des Bistums Münster ein ausgeglichenes Ergebnis aus, weil der Kirchensteuerrat beschlossen hat, etwaige Ergebnisverbesserungen zur Reduzierung der bestehenden Unterdeckung im Bereich der Versorgungsabsicherung zu verwenden.

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:

Bedingt durch die gute konjunkturelle Entwicklung wurden die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Kirchensteuerentwicklung schneller kompensiert als erwartet. Im Ergebnis schlagen zum Jahresabschluss 2021 diesbezüglich rd. 27,0 Mio. € höhere Erträge zu Buche. Im Ergebnis wurden diese Ertragsverbesserung unter Einschluss weiterer saldierter Ertrags- und Aufwandsverbesserungen genutzt, die Unterdeckung in der Versorgungsabsicherung gegenüber dem versicherungsmath. Gutachten um zusätzlich rd. 31,3 Mio. € zu schließen. Die darüber hinaus zu verzeichnenden Planabweichungen betreffen in erster Linie den Schulbereich sowie den Transferaufwand des Bistums, auf den allerdings neu gebildete Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 11,5 Mio. € entfallen.

Aus der vorstehenden Darstellung lassen sich für das Jahr 2021 folgende Aussagen ableiten:

Netto-Steuerquote	Die Netto-Steuerquote (Kirchsteuern) gibt an, zu welchem Teil sich das Bistum „selbst“ finanzieren kann.	67,2 %
Netto-Steuerquote (ohne Schulen)	Vorstehende Netto-Steuerquote (Kirchsteuern) erhöht sich nach Abzug der landesseitigen Zuschüsse zur Ersatzschulfinanzierung (rd. 163,25 Mio. €) auf	87,9 %
Personalintensität	Anteil der „direkten“ Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen	31,1 %
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. 25,5 % (ohne Kosten für das pastorale Personal, das unmittelbar aus dem Bistumshaushalt finanziert wird)	36,6 %

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

Insgesamt muss daher im Blick gehalten werden, dass der Bistumshaushalt in einem sehr hohen Maße durch direkte und indirekte (Transferaufwand) Personalaufwendungen geprägt ist und Tarifierhöhungen einen hohen Einfluss auf den Gesamthaushalt haben (deutlich über die direkten Personalaufwendungen hinaus). Aktuell verwaltet die Zentrale Gehaltsabrechnungsstelle im Bistum

Münster einen Personalbestand von rd. 23.200 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	529	Kitas	12.273
PA/PR	463	Schulen	2.428
Pfarrpersonal	4.077	Friedhof	181
BGV	1.049	Bücherei	104
Bischöfliche Einrichtungen	152	Bildung	523
Dom	55	Versorgungsempfänger (Schule)	897
Versorgungsempfänger (Priester/BGV)	559		
	6.884		16.406

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 2021			
	Plan fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichung
	(Mio. €)	(Mio. €)	(Mio. €)
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12,54	71,40	-83,95
Saldo aus Investitionstätigkeit	-57,54	-83,36	25,81
Finanzmittelüberschuss (+)			
Finanzmittelfehlbetrag (-)	-70,08	-11,95	-58,13
Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	0,10	9,21	-9,10
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-4,13	-4,13	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4,02	5,08	-9,10
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-74,11	-6,87	-67,23

Hinsichtlich des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit gelten die Aussagen zur Ergebnisrechnung sinngemäß (Abweichung Einzahlungen: + 39,2 Mio. €; Auszahlungen: -44,7 Mio. €. Der höhere Saldo aus Investitionstätigkeit steht dagegen im unmittelbaren Zusammenhang mit einer veränderten Anlagestrategie des Bistums. So stehen der Veräußerung von Finanzanlagen (rd. 94,5 Mio. €) deutlich höhere Auszahlungen (rd. 179,7 Mio. €) gegenüber. Diese deutliche Erhöhung resultiert insbesondere auch aus einer Bestandsveränderung im Umlaufvermögen von rd. 61,0 Mio. € (Neustrukturierung der Liquiditätsplanung der Kassengemeinschaft Bistum). Insgesamt ergibt sich 2021 ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von rd. 12,0 Mio. €.

Die Zahlungsfähigkeit des Bistums Münster war dennoch im Jahr 2021 zu jeder Zeit sichergestellt. Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 ergab sich unter zulässiger Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten (für die Gemeinschaftskonten der Kassengemeinschaft des Bistums) ein negativer Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 41,3 Mio. €.

Vorgänge von besonderer Bedeutung

Entsprechende erläuterungsbedürftige Vorgänge haben sich nicht ergeben.

Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Die wichtigste Einnahmequelle für das Bistum Münster ist die Kirchensteuer. Ihr Finanzierungsanteil am Gesamthaushalt 2019 macht - wie geschildert - knapp 70 % aus. Reduziert auf die Nettoaufwendungen des Bistums für Schulen steigt der Finanzierungsanteil der Kirchensteuern sogar auf fast 90 %. Hinsichtlich der hierauf entfallenden langfristigen Risiken wird auf die nachfolgenden Aussagen verwiesen.

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

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 31.12.2021.

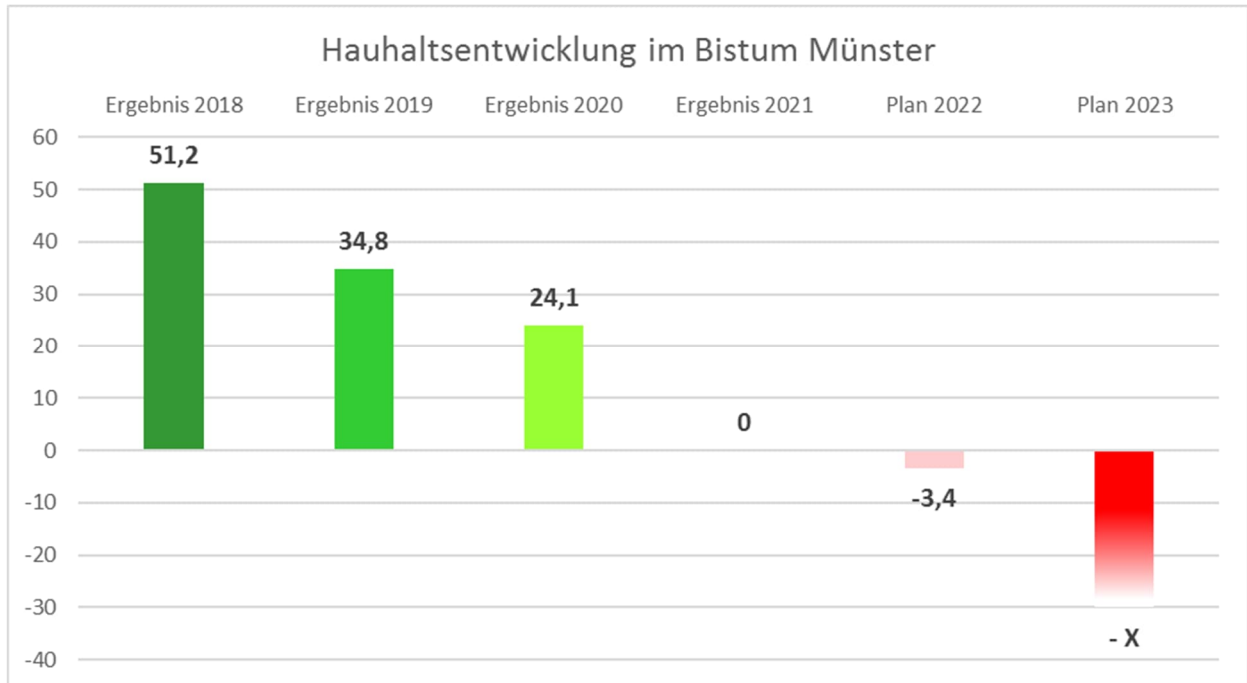
	Rückstellung 01.01.2021	Rückstellung 31.12.2021	Versicherungs- Barwert 31.12.2021
Gesamtsumme Pensionsrückstellungen:	708.555.447,27€	781.690.972,23 €	962.860.167,36 €
Unterdeckung im Vergleich Rückstellung/Barwert	181,17 Mio. €		

Auf der Grundlage des aktuellen versicherungsmath. Gutachtens zum 31.12.2021 ist der versicherungsmath. Barwert damit nur noch in Höhe von rd. 81,18 % 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 2022 sowie der bevorstehenden Planung 2023 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



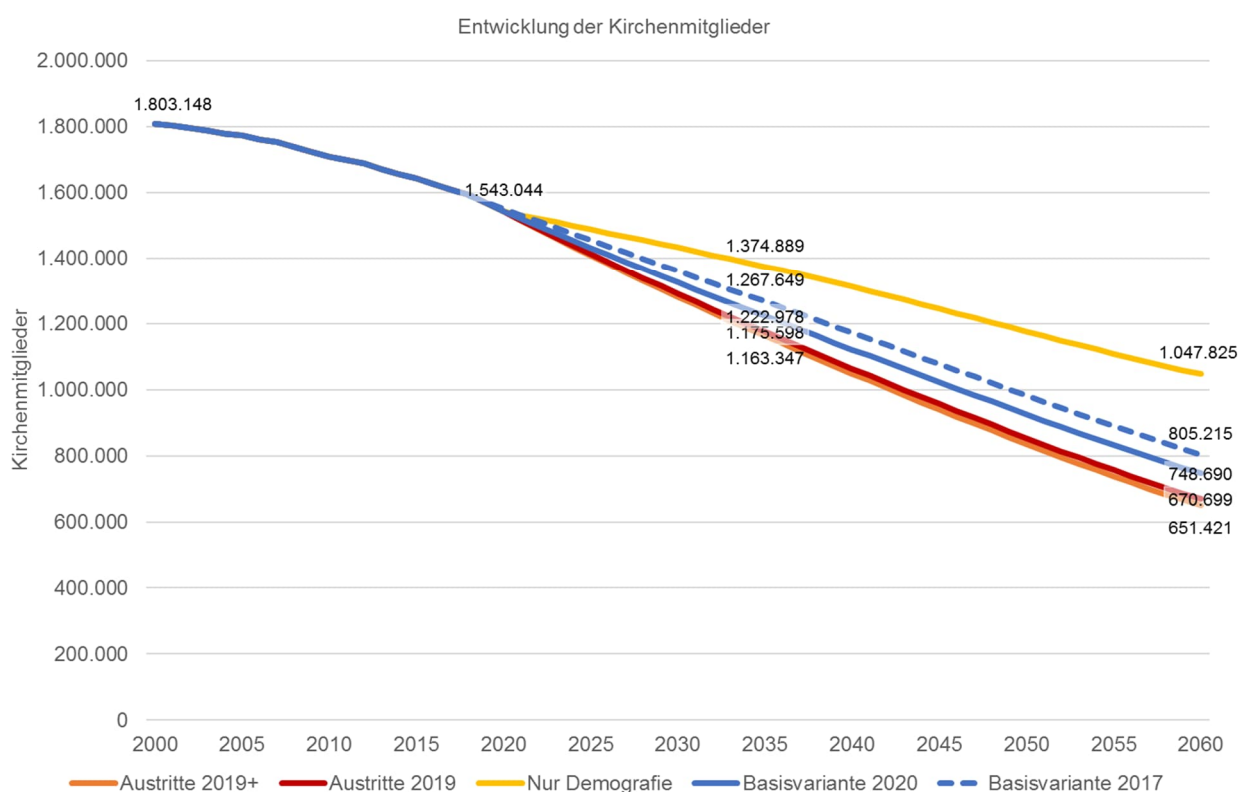
Unabhängig von der Mitgliederentwicklung muss in Anlehnung an aktuelle Konjunkturprognosen damit gerechnet werden, dass insbesondere der Ukraine-Konflikt negative Auswirkungen auf die Entwicklung des Kirchen-Einkommensteuer haben wird, die insbesondere in den vergangenen Jahren die negative Entwicklung der Mitglieder- und Austrittszahlen überdeckt hat.

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

- Umsetzung des bisherigen Spar- und Strategieprozesses mit einer Nettoentlastung des Bistumshaushalt 2025 gegenüber 2020 in Höhe von rd. 33 Mio. € (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 rückt die Mitgliederentwicklung für die Diözesen mehr und mehr in den 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 Landeskirche in Deutschland (EKD) hat die Forschungsgruppe auf Basis des Jahres 2020 ein Update der „#Projektion 2060“ vorgelegt. Danach wurde die Mitgliederentwicklung für den nrw.-Teil des Bistums Münster langfristig wie folgt prognostiziert:

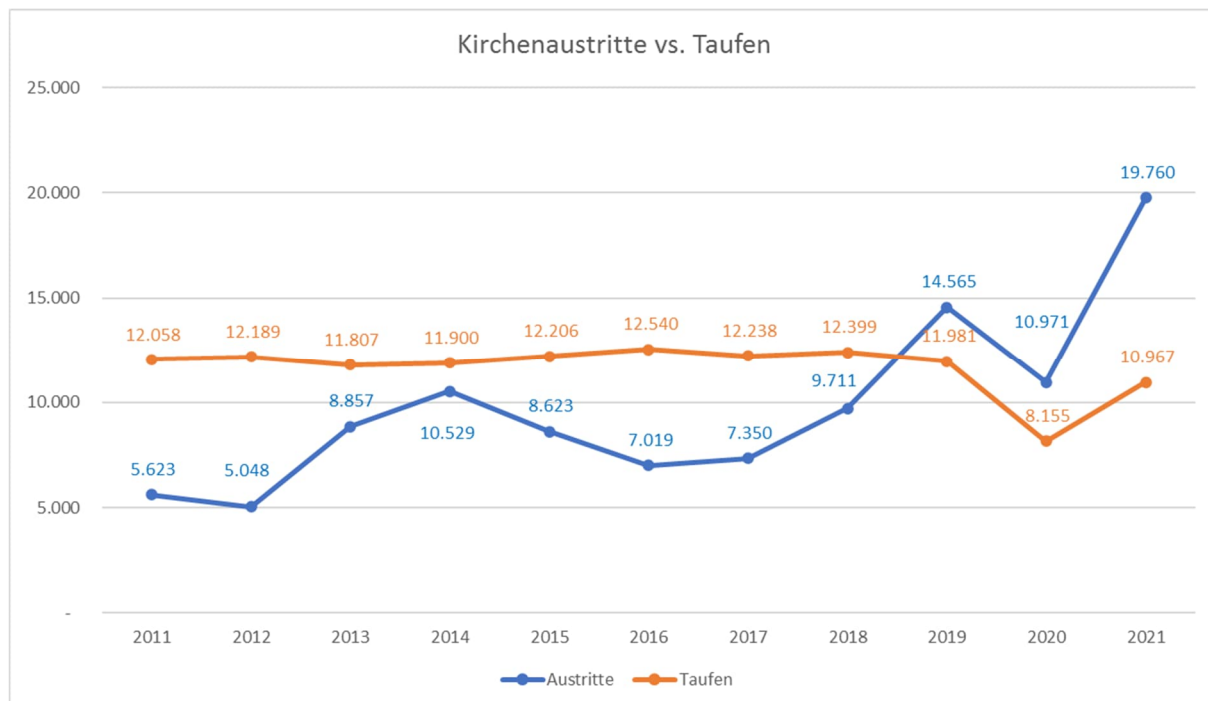


Quelle: Forschungszentrum Generationenverträge (Gutmann und Peters – Update 2020)

Einträge ab 2020 sind Ergebnisse der Langfristprojektion. Neben der Basisvariante 2020 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 2019“, für die dauerhaft das bisher höchste Austrittsniveau 2019 unterstellt wird, sowie die Variante Austritte 2019+ mit einem gegenüber 2019 nochmals erhöhten Austrittsniveau. Damit berücksichtigen die vorgenannten Varianten nachfolgende Austrittszahlen:

Basisvariante (Austritte 2020)	10.982
Austritte 2019	14.569
Austritte 2019 +	rd. 15.600

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 (31.12.2021) von einer noch weiteren Verschlechterung der langfristig prognostizierten Entwicklung auszugehen, zumal die Austrittszahlen im 1. Quartal 2022 nochmals dramatisch gestiegen sind.

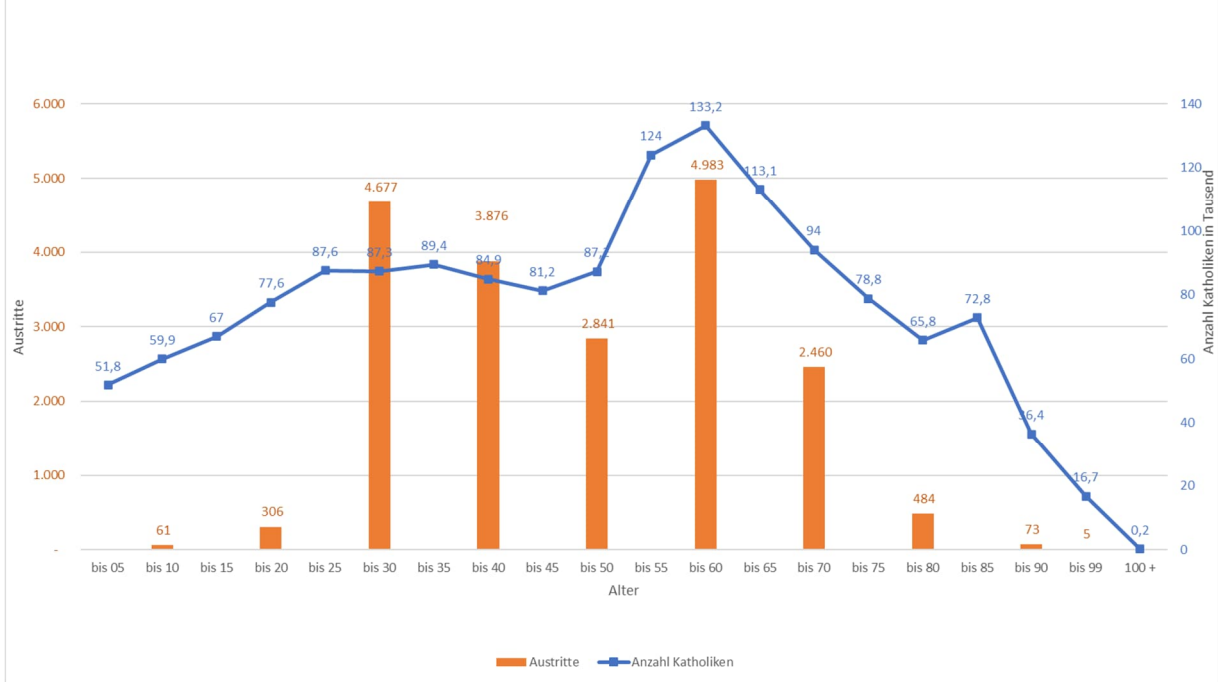
Auch muss in Erwägung gezogen werden, dass sich das Austrittsverhalten aufgrund nachfolgender Entwicklungen nochmals erhöhen wird:

- 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.

Abschließend wird auf die Altersstruktur der Katholiken im nrw.-Teil des Bistums Münster zum 31.12.2021 (einschl. Austritts-Altersschichtung) wird ebenfalls verwiesen.

Katholiken Altersstruktur u. Austritts-Altersschichtung 2021



Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung 2021

Produktbereich 1 - Diözesanleitung
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	766.209,72	164.600,00	164.600,00	197.658,16	-33.058,16
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	1.000,00	270,00	730,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	313.811,15	70.500,00	70.500,00	118.740,24	-48.240,24
7	Sonstige ordentliche Erträge	66.417,72	60.300,00	60.300,00	29.895,87	30.404,13
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.146.438,59	296.400,00	296.400,00	346.564,27	-50.164,27
11	Personalaufwendungen	-8.791.027,95	-8.880.855,00	-8.969.005,00	-8.830.840,49	-138.164,51
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.342.571,06	-1.266.565,00	-1.625.420,00	-1.410.959,29	-214.460,71
14	Bilanzielle Abschreibung	-108,93	-909,00	-909,00	-108,93	-800,07
15	Transferaufwendungen	-1.069.631,95	-1.317.113,00	-1.504.894,00	-1.258.334,66	-246.559,34
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.331.876,80	-1.210.830,00	-1.169.917,00	-665.143,70	-504.773,30
17	Ordentliche Aufwendungen	-13.535.216,69	-12.676.272,00	-13.270.145,00	-12.165.387,07	-1.104.757,93
18	Ordentliches Ergebnis	-12.388.778,10	-12.379.872,00	-12.973.745,00	-11.818.822,80	-1.154.922,20
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.388.778,10	-12.379.872,00	-12.973.745,00	-11.818.822,80	-1.154.922,20
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-12.388.778,10	-12.379.872,00	-12.973.745,00	-11.818.822,80	-1.154.922,20
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage					
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 1 - Diözesanleitung
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	766.209,72	164.600	164.600,00	197.658,16	-33.058,16
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000,00	270,00	730,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	316.056,34	70.500	70.500,00	220.606,37	-150.106,37
7	Sonstige Einzahlungen	64.917,72	60.300	60.300,00	31.395,87	28.904,13
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.147.183,78	296.400	296.400,00	449.930,40	-153.530,40
10	Personalauszahlungen	-8.788.766,07	-8.880.855	-8.969.005,00	-8.830.697,87	-138.307,13
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.545.137,56	-1.266.565	-1.625.420,00	-1.448.460,05	-176.959,95
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-1.074.631,95	-1.317.113	-1.504.894,00	-1.258.334,66	-246.559,34
15	Sonstige Auszahlungen	-2.367.734,61	-1.210.830	-1.169.917,00	-705.802,25	-464.114,75
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.776.270,19	-12.675.363	-13.269.236,00	-12.243.294,83	-1.025.941,17
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.629.086,41	-12.378.963	-12.972.836,00	-11.793.364,43	-1.179.471,57
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-8.000,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-12.629.086,41	-12.386.963,00	-12.980.836,00	-11.793.364,43	-1.187.471,57
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-12.629.086,41	-12.386.963,00	-12.980.836,00	-11.793.364,43	-1.187.471,57
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Liquide Mittel	-12.629.086,41	-12.386.963,00	-12.980.836,00	-11.793.364,43	-1.187.471,57

Produktgruppe 1.1 - Leitung
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.371,68	164.600	164.600,00	197.658,16	-33.058,16
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	29.000,00	50.000	50.000,00	19.550,00	30.450,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	220.371,68	214.600	214.600,00	217.208,16	-2.608,16
11	Personalaufwendungen	-1.451.806,34	-1.431.310	-1.512.460,00	-1.744.076,72	231.616,72
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-347,15	-500	-500,00	-21.547,30	21.047,30
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-523.517,17	-612.220	-614.720,00	-474.702,74	-140.017,26
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-169.880,67	-219.500	-295.129,00	-153.147,03	-141.981,97
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.145.551,33	-2.263.530	-2.422.809,00	-2.393.473,79	-29.335,21
18	Ordentliches Ergebnis	-1.925.179,65	-2.048.930	-2.208.209,00	-2.176.265,63	-31.943,37
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.925.179,65	-2.048.930	-2.208.209,00	-2.176.265,63	-31.943,37
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.925.179,65	-2.048.930	-2.208.209,00	-2.176.265,63	-31.943,37

Produktgruppe 1.1 - Leitung
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 1.2 - Offizialat
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	24.641,62	28.000	28.000,00	19.438,89	8.561,11	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	24.641,62	28.000	28.000,00	19.438,89	8.561,11	0,00
11	Personalaufwendungen	-710.871,86	-674.890	-674.890,00	-642.843,95	-32.046,05	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.364,04	-19.000	-19.000,00	-14.249,90	-4.750,10	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	-5.198,04	-14.850	-14.850,00	-3.191,70	-11.658,30	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-738.433,94	-708.740	-708.740,00	-660.285,55	-48.454,45	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-713.792,32	-680.740	-680.740,00	-640.846,66	-39.893,34	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	-713.792,32	-680.740	-680.740,00	-640.846,66	-39.893,34	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	-713.792,32	-680.740	-680.740,00	-640.846,66	-39.893,34	0,00

Produktgruppe 1.2 - Offizialat
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.548,11	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	23.402,16	2.700	2.700,00	2.563,21	136,79
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	245.950,27	2.700	2.700,00	2.563,21	136,79
11	Personalaufwendungen	-1.574.709,44	-1.783.730	-1.788.730,00	-1.607.271,52	-181.458,48
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-631.803,84	-544.815	-549.815,00	-570.440,53	20.625,53
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-12.139,83	-5.000	-5.000,00	-3.000,00	-2.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.533.563,02	-289.100	-262.171,00	-177.888,63	-84.282,37
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.752.216,13	-2.622.645	-2.605.716,00	-2.358.600,68	-247.115,32
18	Ordentliches Ergebnis	-3.506.265,86	-2.619.945	-2.603.016,00	-2.356.037,47	-246.978,53
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.506.265,86	-2.619.945	-2.603.016,00	-2.356.037,47	-246.978,53
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.506.265,86	-2.619.945	-2.603.016,00	-2.356.037,47	-246.978,53

Produktgruppe 1.3 - Öffentlichkeitsarbeit
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 1.4 - Prävention und Machtmissbrauch
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	574.838,04	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000,00	270,00	730,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	579,52	4.500	4.500,00	1.884,96	2.615,04
7	Sonstige ordentliche Erträge	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	581.917,56	5.500	5.500,00	2.154,96	3.345,04
11	Personalaufwendungen	-221.187,62	-211.190	-211.190,00	-171.444,23	-39.745,77
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-516.000,00	-516.000	-645.000,00	-649.213,80	4.213,80
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-261.585,00	-348.780	-534.061,00	-534.061,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-280.679,47	-274.100	-116.100,00	-28.211,28	-87.888,72
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.279.452,09	-1.350.070	-1.506.351,00	-1.382.930,31	-123.420,69
18	Ordentliches Ergebnis	-697.534,53	-1.344.570	-1.500.851,00	-1.380.775,35	-120.075,65
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-697.534,53	-1.344.570	-1.500.851,00	-1.380.775,35	-120.075,65
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-697.534,53	-1.344.570	-1.500.851,00	-1.380.775,35	-120.075,65

Produktgruppe 1.4 - Prävention und Machtmissbrauch
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 1.5 - Räte
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	-171.278,85	-173.020	-173.020,00	-170.152,83	-2.867,17
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.702,40	0,00	0,00	-2.499,48	2.499,48
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.978,91	-35.880	-39.430,00	-22.481,87	-16.948,13
17	Ordentliche Aufwendungen	-205.960,16	-208.900	-212.450,00	-195.134,18	-17.315,82
18	Ordentliches Ergebnis	-205.960,16	-208.900	-212.450,00	-195.134,18	-17.315,82
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-205.960,16	-208.900	-212.450,00	-195.134,18	-17.315,82
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-205.960,16	-208.900	-212.450,00	-195.134,18	-17.315,82

Produktgruppe 1.5 - Räte
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 1.6 - Mittelinstanzen
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	7.600,00	8.000	8.000,00	7.600,00	400,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	7.515,56	7.600	7.600,00	7.782,66	-182,66	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	15.115,56	15.600	15.600,00	15.382,66	217,34	0,00
11	Personalaufwendungen	-1.146.364,08	-1.169.390	-1.169.390,00	-1.147.709,62	-21.680,38	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.565,65	-24.750	-24.750,00	-19.175,36	-5.574,64	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-108,93	-909	-909,00	-108,93	-800,07	0,00
15	Transferaufwendungen	-267.276,95	-346.000	-346.000,00	-241.457,92	-104.542,08	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.366,55	-22.400	-22.400,00	-19.124,63	-3.275,37	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.444.682,16	-1.563.449	-1.563.449,00	-1.427.576,46	-135.872,54	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-1.429.566,60	-1.547.849	-1.547.849,00	-1.412.193,80	-135.655,20	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	-1.429.566,60	-1.547.849	-1.547.849,00	-1.412.193,80	-135.655,20	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	-1.429.566,60	-1.547.849	-1.547.849,00	-1.412.193,80	-135.655,20	0,00

Produktgruppe 1.6 - Mittelinstanzen
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 1.7 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	-1.782.047,57	-1.718.235	-1.720.235,00	-1.829.155,58	108.920,58
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-147.787,98	-161.500	-386.355,00	-118.627,75	-267.727,25
14	Bilanzielle Abschreibung	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
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-301.210,14	-355.000	-419.837,00	-261.098,56	-158.738,44
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.236.158,69	-2.239.848	-2.531.540,00	-2.213.994,89	-317.545,11
18	Ordentliches Ergebnis	-2.236.158,69	-2.239.848	-2.531.540,00	-2.213.994,89	-317.545,11
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.236.158,69	-2.239.848	-2.531.540,00	-2.213.994,89	-317.545,11
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-2.236.158,69	-2.239.848	-2.531.540,00	-2.213.994,89	-317.545,11

Produktgruppe 1.7 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 1.8 - Revision und Wirtschaftlichkeit
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.441,90	30.000	30.000,00	89.816,39	-59.816,39
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	58.441,90	30.000	30.000,00	89.816,39	-59.816,39
11	Personalaufwendungen	-1.732.762,19	-1.719.090	-1.719.090,00	-1.518.186,04	-200.903,96
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	-15.205,17	15.205,17
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.732.762,19	-1.719.090	-1.719.090,00	-1.533.391,21	-185.698,79
18	Ordentliches Ergebnis	-1.674.320,29	-1.689.090	-1.689.090,00	-1.443.574,82	-245.515,18
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.674.320,29	-1.689.090	-1.689.090,00	-1.443.574,82	-245.515,18
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.674.320,29	-1.689.090	-1.689.090,00	-1.443.574,82	-245.515,18

Produktgruppe 1.8 - Revision und Wirtschaftlichkeit
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 2 - Überfarrliche Seelsorge
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313.793,68	268.530,00	268.530,00	244.092,61	24.437,39
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	306.299,92	672.780,00	672.780,00	328.601,25	344.178,75
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.492,77	116.583,00	118.858,00	207.306,00	-88.448,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	197.077,23	108.200,00	108.200,00	139.971,78	-31.771,78
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	933.663,60	1.166.093,00	1.168.368,00	919.971,64	248.396,36
11	Personalaufwendungen	-7.812.025,03	-7.964.400,00	-7.962.824,00	-7.692.315,94	-270.508,06
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-752.503,25	-607.150,00	-750.614,19	-547.273,73	-203.340,46
14	Bilanzielle Abschreibung	-30.407,38	-237.807,00	-237.807,00	-241.249,27	3.442,27
15	Transferaufwendungen	-8.614.711,66	-9.036.535,00	-10.994.487,76	-8.056.408,29	-2.938.079,47
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.569.507,48	-2.239.307,00	-2.324.271,00	-1.524.712,84	-799.558,16
17	Ordentliche Aufwendungen	-18.779.154,80	-20.086.199,00	-22.271.003,95	-18.061.960,07	-4.209.043,88
18	Ordentliches Ergebnis	-17.845.491,20	-18.920.106,00	-21.102.635,95	-17.141.988,43	-3.960.647,52
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.845.491,20	-18.920.106,00	-21.102.635,95	-17.141.988,43	-3.960.647,52
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-17.845.491,20	-18.920.106,00	-21.102.635,95	-17.141.988,43	-3.960.647,52
nachrichtlich: verrechnung von erträgen und aufwendungen mit der ang.						
Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 2 - Überpfarrliche Seelsorge
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281.023,42	268.530,00	268.530,00	289.692,83	-21.162,83
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	322.931,00	672.780,00	672.780,00	296.252,06	376.527,94
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.851,83	116.583,00	118.858,00	166.868,53	-48.010,53
7	Sonstige Einzahlungen	187.269,84	108.200,00	108.200,00	149.619,17	-41.419,17
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	946.076,09	1.166.093,00	1.168.368,00	902.432,59	265.935,41
10	Personalauszahlungen	-7.811.819,83	-7.964.400,00	-7.962.824,00	-7.687.968,05	-274.855,95
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-759.452,12	-607.150,00	-750.614,19	-531.616,33	-218.997,86
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-9.531.312,12	-9.036.535,00	-10.994.487,76	-8.131.914,89	-2.862.572,87
15	Sonstige Auszahlungen	-1.567.471,44	-2.239.307,00	-2.324.271,00	-1.449.183,32	-875.087,68
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.670.055,51	-19.848.392,00	-22.033.196,95	-17.800.682,59	-4.232.514,36
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.723.979,42	-18.682.299,00	-20.864.828,95	-16.898.250,00	-3.966.578,95
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.085,00	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
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-5.447,30	-14.500,00	-14.500,00	-5.527,53	-8.972,47
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.447,30	-14.500,00	-14.500,00	-5.527,53	-8.972,47
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.637,70	-14.500,00	-14.500,00	-5.527,53	-8.972,47
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-18.720.341,72	-18.696.799,00	-20.879.328,95	-16.903.777,53	-3.975.551,42
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-18.720.341,72	-18.696.799,00	-20.879.328,95	-16.903.777,53	-3.975.551,42
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-23.090,30	0,00	0,00	-45.441,34	45.441,34
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	4.016,31	0,00	0,00	-29.163,17	29.163,17
41	Liquide Mittel	-18.739.415,71	-18.696.799,00	-20.879.328,95	-16.978.382,04	-3.900.946,91

Produktgruppe 2.1 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100,00	2.500	2.500,00	0,00	2.500,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.320,09	3.800	3.800,00	3.306,73	493,27
7	Sonstige ordentliche Erträge	259,31	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	5.479,40	6.300	6.300,00	3.306,73	2.993,27
11	Personalaufwendungen	-658.159,47	-688.190	-688.190,00	-656.711,80	-31.478,20
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.909,21	-84.000	-114.000,00	-92.476,35	-21.523,65
14	Bilanzielle Abschreibung	-9.699,05	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-567.952,06	-617.300	-687.389,24	-470.255,86	-217.133,38
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.480,93	-158.650	-241.452,00	-90.136,55	-151.315,45
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.391.200,72	-1.548.140	-1.731.031,24	-1.309.580,56	-421.450,68
18	Ordentliches Ergebnis	-1.385.721,32	-1.541.840	-1.724.731,24	-1.306.273,83	-418.457,41
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.385.721,32	-1.541.840	-1.724.731,24	-1.306.273,83	-418.457,41
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.385.721,32	-1.541.840	-1.724.731,24	-1.306.273,83	-418.457,41

Produktgruppe 2.1 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.2 - Bistumsarchiv
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	1.683,75	500	500,00	2.879,00	-2.379,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	38.412,73	51.800	51.800,00	16.032,89	35.767,11	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	40.096,48	52.300	52.300,00	18.911,89	33.388,11	0,00
11	Personalaufwendungen	-672.465,94	-669.730	-669.730,00	-633.414,81	-36.315,19	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.743,56	-80.000	-80.000,00	-98.894,80	18.894,80	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	-10.000	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.856,61	-9.200	-9.200,00	-6.198,80	-3.001,20	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-754.066,11	-768.930	-768.930,00	-738.508,41	-30.421,59	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-713.969,63	-716.630	-716.630,00	-719.596,52	2.966,52	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	-713.969,63	-716.630	-716.630,00	-719.596,52	2.966,52	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	-713.969,63	-716.630	-716.630,00	-719.596,52	2.966,52	0,00

Produktgruppe 2.2 - Bistumsarchiv
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.000,00	75.000	75.000,00	79.439,79	-4.439,79
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,00	13.000	13.000,00	1.910,00	11.090,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	676,20	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.431,80	0,00	0,00	14.582,63	-14.582,63
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	78.188,00	88.000	88.000,00	95.932,42	-7.932,42
11	Personalaufwendungen	-808.747,64	-686.040	-685.975,00	-652.009,06	-33.965,94
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.753,26	-6.500	-6.354,00	-12.962,10	6.608,10
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-96.468,82	-115.000	-118.206,00	-96.286,54	-21.919,46
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.997,54	-68.100	-65.105,00	-37.215,77	-27.889,23
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.008.967,26	-875.640	-875.640,00	-798.473,47	-77.166,53
18	Ordentliches Ergebnis	-930.779,26	-787.640	-787.640,00	-702.541,05	-85.098,95
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-930.779,26	-787.640	-787.640,00	-702.541,05	-85.098,95
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-930.779,26	-787.640	-787.640,00	-702.541,05	-85.098,95

Produktgruppe 2.3 - Kinder- und Jugendseelsorge
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.4 - Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.811,37	120.000	120.000,00	104.456,71	15.543,29
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.800	9.800,00	0,00	9.800,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.357,51	26.000	26.000,00	33.338,97	-7.338,97
7	Sonstige ordentliche Erträge	4.997,14	9.500	9.500,00	8.342,72	1.157,28
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	147.166,02	165.300	165.300,00	146.138,40	19.161,60
11	Personalaufwendungen	-2.046.997,81	-2.121.480	-2.119.969,00	-2.064.381,70	-55.587,30
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.419,16	-22.000	-19.455,00	-7.395,99	-12.059,01
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-122.646,24	-127.100	-147.257,76	-136.880,06	-10.377,70
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-843.457,25	-950.300	-944.411,00	-770.315,80	-174.095,20
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.029.520,46	-3.220.880	-3.231.092,76	-2.978.973,55	-252.119,21
18	Ordentliches Ergebnis	-2.882.354,44	-3.055.580	-3.065.792,76	-2.832.835,15	-232.957,61
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.882.354,44	-3.055.580	-3.065.792,76	-2.832.835,15	-232.957,61
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-2.882.354,44	-3.055.580	-3.065.792,76	-2.832.835,15	-232.957,61

Produktgruppe 2.4 - Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.5 - Allgemeine überpfarrliche Seelsorge
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.474,15	35.780	35.780,00	40.526,07	-4.746,07
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.512,38	33.030	33.030,00	22.531,22	10.498,78
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.227,73	34.120	36.395,00	121.761,58	-85.366,58
7	Sonstige ordentliche Erträge	13.703,37	8.800	8.800,00	14.745,90	-5.945,90
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	93.917,63	111.730	114.005,00	199.564,77	-85.559,77
11	Personalaufwendungen	-1.843.250,72	-1.801.370	-1.801.370,00	-1.808.205,66	6.835,66
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-246.027,53	-73.550	-182.486,68	-50.479,27	-132.007,41
14	Bilanzielle Abschreibung	-20.708,33	-20.709	-20.709,00	-20.708,33	-0,67
15	Transferaufwendungen	-990.292,42	-724.200	-2.282.298,00	-482.320,08	-1.799.977,92
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-123.446,36	-227.750	-240.222,00	-127.070,69	-113.151,31
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.223.725,36	-2.847.579	-4.527.085,68	-2.488.784,03	-2.038.301,65
18	Ordentliches Ergebnis	-3.129.807,73	-2.735.849	-4.413.080,68	-2.289.219,26	-2.123.861,42
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.129.807,73	-2.735.849	-4.413.080,68	-2.289.219,26	-2.123.861,42
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.129.807,73	-2.735.849	-4.413.080,68	-2.289.219,26	-2.123.861,42

Produktgruppe 2.5 - Allgemeine überpfarrliche Seelsorge
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.6 - Flüchtlingshilfe
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-117.455,48	-325.000	-325.000,00	-54.090,41	-270.909,59
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-117.455,48	-325.000	-325.000,00	-54.090,41	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-117.455,48	-325.000	-325.000,00	-54.090,41	0,00
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-117.455,48	-325.000	-325.000,00	-54.090,41	0,00
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-117.455,48	-325.000	-325.000,00	-54.090,41	0,00

Produktgruppe 2.6 - Flüchtlingshilfe
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.7 - Kirchenfoyer
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	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	-455.784,84	-247.892	-247.892,00	-234.655,34	-13.236,66	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-455.784,84	-247.892	-247.892,00	-234.655,34	-13.236,66	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-455.784,84	-247.892	-247.892,00	-234.655,34	-13.236,66	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	-455.784,84	-247.892	-247.892,00	-234.655,34	-13.236,66	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	-455.784,84	-247.892	-247.892,00	-234.655,34	-13.236,66	0,00

Produktgruppe 2.7 - Kirchenfoyer
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	Aktivierbare 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	-1.318.615,39	-1.774.170	-2.052.742,55	-1.702.051,14	-350.691,41	-125.537,45
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.318.615,39	-1.774.170	-2.052.742,55	-1.702.051,14	-350.691,41	-125.537,45
18	Ordentliches Ergebnis	-1.318.615,39	-1.774.170	-2.052.742,55	-1.702.051,14	-350.691,41	-125.537,45
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	-1.318.615,39	-1.774.170	-2.052.742,55	-1.702.051,14	-350.691,41	-125.537,45
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	-1.318.615,39	-1.774.170	-2.052.742,55	-1.702.051,14	-350.691,41	-125.537,45

Produktgruppe 2.8 - Dom
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.221,36	39.113	39.113,00	39.643,79	-530,79
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	38.221,36	39.113	39.113,00	39.643,79	-530,79
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.240.695,00	-2.274.000	-2.274.000,00	-2.273.990,67	-9,33
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.240.695,00	-2.274.000	-2.274.000,00	-2.273.990,67	-9,33
18	Ordentliches Ergebnis	-2.202.473,64	-2.234.887	-2.234.887,00	-2.234.346,88	-540,12
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.202.473,64	-2.234.887	-2.234.887,00	-2.234.346,88	-540,12
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-2.202.473,64	-2.234.887	-2.234.887,00	-2.234.346,88	-540,12

Produktgruppe 2.9 - Jugendverbände
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.10 - Erwachsenenverbände
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	24.684,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	24.684,55	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-2.407.900,00	-2.431.000	-2.431.000,00	-2.428.278,22	-2.721,78	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	-2.407.900,00	-2.431.000	-2.431.000,00	-2.428.278,22	-2.721,78	0,00
18	-2.383.215,45	-2.431.000	-2.431.000,00	-2.428.278,22	-2.721,78	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	-2.383.215,45	-2.431.000	-2.431.000,00	-2.428.278,22	-2.721,78	0,00
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	-2.383.215,45	-2.431.000	-2.431.000,00	-2.428.278,22	-2.721,78	0,00

Produktgruppe 2.10 - Erwachsenenverbände
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.11 - KSHG
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.483,00	17.000	17.000,00	6.602,22	10.397,78
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.565,29	81.000	81.000,00	5.302,60	75.697,40
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	904,00	1.000	1.000,00	942,87	57,13
7	Sonstige ordentliche Erträge	138.109,66	37.300	37.300,00	86.067,98	-48.767,98
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	194.061,95	136.300	136.300,00	98.915,67	37.384,33
11	Personalaufwendungen	-521.797,50	-524.150	-524.150,00	-506.870,23	-17.279,77
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.906,53	-44.300	-44.300,00	-45.957,66	1.657,66
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-169.698,89	-94.973	-122.802,21	-147.704,57	24.902,36
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-170.653,95	-280.957	-281.541,00	-147.427,59	-134.113,41
17	Ordentliche Aufwendungen	-894.056,87	-944.380	-972.793,21	-847.960,05	-124.833,16
18	Ordentliches Ergebnis	-699.994,92	-808.080	-836.493,21	-749.044,38	-87.448,83
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	-699.994,92	-808.080	-836.493,21	-749.044,38	-87.448,83
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-699.994,92	-808.080	-836.493,21	-749.044,38	-87.448,83

Produktgruppe 2.11 - KSHG
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 2.12 - Regionalbüros
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.798,61	5.750	5.750,00	5.853,94	-103,94
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.945,49	24.150	24.150,00	10.476,84	13.673,16
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.534,45	11.500	11.500,00	4.569,06	6.930,94
7	Sonstige ordentliche Erträge	84,42	600	600,00	148,96	451,04
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	16.362,97	42.000	42.000,00	21.048,80	20.951,20
11	Personalaufwendungen	-948.724,77	-1.013.740	-1.013.740,00	-948.378,46	-65.361,54
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.078,03	-29.000	-31.010,00	-34.620,59	3.610,59
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-31.577,52	-60.000	-60.000,00	-29.895,40	-30.104,60
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.711,05	-173.500	-171.490,00	-111.951,38	-59.538,62
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.111.091,37	-1.276.240	-1.276.240,00	-1.124.845,83	-151.394,17
18	Ordentliches Ergebnis	-1.094.728,40	-1.234.240	-1.234.240,00	-1.103.797,03	-130.442,97
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.094.728,40	-1.234.240	-1.234.240,00	-1.103.797,03	-130.442,97
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.094.728,40	-1.234.240	-1.234.240,00	-1.103.797,03	-130.442,97

Produktgruppe 2.12 - Regionalbüros
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-8.000	-8.000,00	0,00	-8.000,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000	-8.000,00	0,00	-8.000,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000	-8.000,00	0,00	-8.000,00

Produktgruppe 2.13 - Gertrudenstift
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.542,00	15.000,00	15.000,00	7.213,88	7.786,12
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	240.296,76	509.300,00	509.300,00	288.380,59	220.919,41
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	567,68	550,00	550,00	864,00	-314,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	78,80	200,00	200,00	50,70	149,30
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	295.485,24	525.050,00	525.050,00	296.509,17	228.540,83
11	Personalaufwendungen	-311.881,18	-353.600,00	-353.600,00	-320.317,56	-33.282,44
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-235.665,97	-267.800,00	-273.008,51	-204.486,97	-68.521,54
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	-217.098,00	-217.098,00	-220.540,94	3.442,94
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-182.903,79	-370.850,00	-370.850,00	-234.396,26	-136.453,74
17	Ordentliche Aufwendungen	-730.450,94	-1.210.348,00	-1.215.556,51	-979.741,73	-235.814,78
18	Ordentliches Ergebnis	-434.965,70	-685.298,00	-690.506,51	-683.232,56	-7.273,95
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-434.965,70	-685.298,00	-690.506,51	-683.232,56	-7.273,95
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-434.965,70	-685.298,00	-690.506,51	-683.232,56	-7.273,95

Produktgruppe 2.13 - Gertrudenstift
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.085,00	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
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-5.447,30	-6.500,00	-6.500,00	-5.527,53	-972,47
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.447,30	-6.500,00	-6.500,00	-5.527,53	-972,47
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.637,70	-6.500,00	-6.500,00	-5.527,53	-972,47

Produktgruppe 2.14 - IGZ
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	-106.100,00	-106.100,00	-102.026,66	-4.073,34
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-95.625,00	-235.900	-235.900,00	0,00	-235.900,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-95.625,00	-342.000	-342.000,00	-102.026,66	-239.973,34
18	Ordentliches Ergebnis	-95.625,00	-342.000	-342.000,00	-102.026,66	-239.973,34
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-95.625,00	-342.000	-342.000,00	-102.026,66	-239.973,34
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-95.625,00	-342.000	-342.000,00	-102.026,66	-239.973,34

Produktgruppe 2.14 - IGZ
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.465.412,10	1.541.000,00	1.652.214,00	3.023.922,81	-1.371.708,81
3	Sonstige Transfererträge	56.285,95	0,00	132.504,00	509.006,72	-376.502,72
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	112.000,00	112.000,00	0,00	112.000,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.952.623,77	4.873.000,00	5.228.942,00	1.774.279,82	3.454.662,18
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.470,95	99.200,00	201.400,00	650.498,75	-449.098,75
7	Sonstige ordentliche Erträge	36.328,86	723.500,00	164.550,00	30.809,00	133.741,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	4.731.121,63	7.348.700,00	7.491.610,00	5.988.517,10	1.503.092,90
11	Personalaufwendungen	-6.972.551,47	-8.733.170,00	-8.844.912,00	-6.861.933,21	-1.982.978,79
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.972.818,16	-2.839.820,00	-5.233.448,43	-1.933.773,34	-3.299.675,09
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.627.496,72	-1.617.395,00	-1.617.395,00	-1.648.973,53	31.578,53
15	Transferaufwendungen	-12.555.139,41	-12.267.190,00	-14.468.596,20	-11.432.422,87	-3.036.173,33
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.686.055,63	-2.799.159,00	-3.203.215,00	-1.697.514,82	-1.505.700,18
17	Ordentliche Aufwendungen	-24.814.061,39	-28.256.734,00	-33.367.566,63	-23.574.617,77	-9.792.948,86
18	Ordentliches Ergebnis	-20.082.939,76	-20.908.034,00	-25.875.956,63	-17.586.100,67	-8.289.855,96
19	Finanzerträge	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.457,10	-2.470,00	-3.500,00	-3.090,89	-409,11
21	Finanzergebnis	-2.457,10	-1.970,00	-3.500,00	-3.090,89	-409,11
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.085.396,86	-20.910.004,00	-25.879.456,63	-17.589.191,56	-8.290.265,07
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-20.085.396,86	-20.910.004,00	-25.879.456,63	-17.589.191,56	-8.290.265,07
nachrichtlich: verrechnung von erträgen und aufwendungen mit der ang.						
Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.459.390,24	1.541.000,00	1.652.214,00	3.038.867,64	-1.386.653,64
3	Sonstige Transfereinzahlungen	60.285,95	0,00	132.504,00	509.006,72	-376.502,72
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	112.000,00	112.000,00	0,00	112.000,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.955.083,25	4.873.000,00	5.228.942,00	1.772.532,05	3.456.409,95
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	206.099,83	99.200,00	201.400,00	654.500,29	-453.100,29
7	Sonstige Einzahlungen	36.888,86	723.500,00	164.550,00	30.512,00	134.038,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.717.748,13	7.349.200,00	7.491.610,00	6.005.418,70	1.486.191,30
10	Personalauszahlungen	-6.971.314,62	-8.733.170,00	-8.844.912,00	-6.862.340,14	-1.982.571,86
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.935.282,55	-2.839.820,00	-5.233.448,43	-1.927.874,41	-3.305.574,02
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.457,10	-2.470,00	-3.500,00	-3.090,89	-409,11
14	Transferauszahlungen	-12.545.905,44	-12.267.190,00	-14.468.596,20	-11.586.607,10	-2.881.989,10
15	Sonstige Auszahlungen	-1.795.227,77	-2.799.159,00	-3.203.215,00	-1.644.851,99	-1.558.363,01
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.250.187,48	-26.641.809,00	-31.753.671,63	-22.024.764,53	-9.728.907,10
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.532.439,35	-19.292.609,00	-24.262.061,63	-16.019.345,83	-3.840.223,84
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	-86.050,00	-30.438,14	0,00	-30.438,14
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.526,05	0,00	0,00	2.001,42	-2.001,42
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.226,05	-86.050,00	-30.438,14	2.001,42	-32.439,56
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.610.755,81	-450.000,00	-1.942.713,20	-1.497.715,44	-444.997,76
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-78.220,28	-140.000,00	-426.013,06	-175.371,69	-250.641,37
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.688.976,09	-590.000,00	-2.368.726,26	-1.673.087,13	-695.639,13
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.675.750,04	-676.050,00	-2.399.164,40	-1.671.085,71	-728.078,69
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-20.208.189,39	-19.968.659,00	-26.661.226,03	-17.690.431,54	-8.970.794,49
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-20.208.189,39	-19.968.659,00	-26.661.226,03	-17.690.431,54	-8.970.794,49
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-10.552,59	0,00	0,00	-312.231,26	312.231,26
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	476.044,89	0,00	0,00	-204.404,72	204.404,72
41	Liquide Mittel	-19.742.697,09	-19.968.659,00	-26.661.226,03	-18.207.067,52	-8.454.158,51

Produktgruppe 3.1 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	14.749,40	-14.749,40
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	880,00	4.000,00	4.000,00	5.377,70	-1.377,70
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	880,00	4.000,00	4.000,00	20.127,10	-16.127,10
11	Personalaufwendungen	-467.860,35	-469.990,00	-469.990,00	-455.150,61	-14.839,39
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-160,65	-11.000,00	-27.030,00	-34.587,29	7.557,29
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.160.370,88	-1.047.500,00	-1.929.139,00	-26.615,30	-1.902.523,70
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.389,73	-82.000,00	-80.521,00	-23.998,27	-56.522,73
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.637.781,61	-1.610.490,00	-2.506.680,00	-540.351,47	-1.966.328,53
18	Ordentliches Ergebnis	-1.636.901,61	-1.606.490,00	-2.502.680,00	-520.224,37	-1.982.455,63
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.636.901,61	-1.606.490,00	-2.502.680,00	-520.224,37	-1.982.455,63
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.636.901,61	-1.606.490,00	-2.502.680,00	-520.224,37	-1.982.455,63

Produktgruppe 3.1 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 3.2 - Jugendbildung
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.059,59	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	112.000,00	112.000,00	0,00	112.000,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.169.000,00	1.169.000,00	0,00	1.169.000,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	110.500,00	110.500,00	0,00	110.500,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	8.059,59	1.391.500,00	1.391.500,00	0,00	1.391.500,00
11	Personalaufwendungen	0,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00	0,00	-1.365.000,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-148.171,57	-353.600,00	-353.600,00	-285.050,67	-68.549,33
14	Bilanzielle Abschreibung	-82.846,16	-82.847,00	-82.847,00	-91.763,49	8.916,49
15	Transferaufwendungen	-1.415.300,00	-969.700,00	-1.570.700,00	-1.630.700,02	60.000,02
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-637.000,00	-637.000,00	0,00	-637.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.646.317,73	-3.408.147,00	-4.009.147,00	-2.007.514,18	-2.001.632,82
18	Ordentliches Ergebnis	-1.638.258,14	-2.016.647,00	-2.617.647,00	-2.007.514,18	-610.132,82
19	Finanzerträge	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.638.258,14	-2.016.147,00	-2.617.647,00	-2.007.514,18	-610.132,82
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.638.258,14	-2.016.147,00	-2.617.647,00	-2.007.514,18	-610.132,82

Produktgruppe 3.2 - Jugendbildung
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.306.339,92	-300.000,00	-1.559.624,29	-1.404.127,40	-155.496,89
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-120.472,45	120.472,45
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.306.339,92	-300.000	-1.559.624,29	-1.524.599,85	-35.024,44
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.306.339,92	-300.000	-1.559.624,29	-1.524.599,85	-35.024,44

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst				
Produktgruppe 3.2 - Jugendbildung				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Jugendburg Gemen Sanierung der Gästezimmer				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.559.624,29	-1.404.127,40	-155.496,89	-35.024,44
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.559.624,29	-1.404.127,40	-155.496,89	-35.024,44

Produktgruppe 3.3 - Bildungsforen
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	60.285,95	0,00	15.613,00	288.041,43	-272.428,43
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.000,00	545,47	454,53
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	60.285,95	0	16.613,00	288.586,90	-271.973,90
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-71.962,96	-71.963	-71.963,00	-71.962,96	-0,04
15	Transferaufwendungen	-6.843.535,19	-7.498.130	-7.882.243,00	-7.386.192,05	-496.050,95
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.948,00	-3.948	-4.948,00	-4.313,11	-634,89
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.919.446,15	-7.574.041	-7.959.154,00	-7.462.468,12	-496.685,88
18	Ordentliches Ergebnis	-6.859.160,20	-7.574.041	-7.942.541,00	-7.173.881,22	-768.659,78
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.859.160,20	-7.574.041	-7.942.541,00	-7.173.881,22	-768.659,78
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-6.859.160,20	-7.574.041	-7.942.541,00	-7.173.881,22	-768.659,78

Produktgruppe 3.3 - Bildungsforen
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	-250.000,00	-32.940,49	-217.059,51
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-150.000	-250.000,00	-32.940,49	-217.059,51
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-150.000	-250.000,00	-32.940,49	-217.059,51

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst				
Produktgruppe 3.3 - Bildungsforen				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	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	-250.000,00	-32.940,49	-217.059,51	-218.937,33
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-250.000,00	-32.940,49	-217.059,51	-218.937,33

Produktgruppe 3.4 - Büchereien
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.160,00	101.000	125.500,00	125.464,00	36,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.120,65	40.200	43.700,00	49.374,99	-5.674,99
7	Sonstige ordentliche Erträge	25.585,30	45.000	45.000,00	22.835,62	22.164,38
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	202.865,95	186.200	214.200,00	197.674,61	16.525,39
11	Personalaufwendungen	-346.288,27	-330.280	-330.268,00	-342.322,10	12.054,10
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-530.441,75	-566.500	-602.185,00	-442.423,04	-159.761,96
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.506,16	-141.150	-169.162,00	-167.806,30	-1.355,70
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.006.236,18	-1.037.930	-1.101.615,00	-952.551,44	-149.063,56
18	Ordentliches Ergebnis	-803.370,23	-851.730	-887.415,00	-754.876,83	-132.538,17
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-803.370,23	-851.730	-887.415,00	-754.876,83	-132.538,17
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-803.370,23	-851.730	-887.415,00	-754.876,83	-132.538,17

Produktgruppe 3.4 - Büchereien
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 3.5 - Kunst
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.131,52	0,00	11.000,00	40.000,00	-29.000,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2.905,00	-2.905,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	6.131,52	0	11.000,00	42.905,00	-31.905,00
11	Personalaufwendungen	-557.140,83	-625.530	-625.530,00	-509.792,00	-115.738,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.101,12	-230.400,00	-284.899,72	-138.187,08	-146.712,64
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-244.222,40	-326.262	-326.262,00	-301.470,46	-24.791,54
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.000	-5.000,00	-3.777,13	-1.222,87
17	Ordentliche Aufwendungen	-880.464,35	-1.187.192,00	-1.241.691,72	-953.226,67	-288.465,05
18	Ordentliches Ergebnis	-874.332,83	-1.187.192,00	-1.230.691,72	-910.321,67	-320.370,05
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-874.332,83	-1.187.192,00	-1.230.691,72	-910.321,67	-320.370,05
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-874.332,83	-1.187.192,00	-1.230.691,72	-910.321,67	-320.370,05

Produktgruppe 3.5 - Kunst
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-70.000	-153.072,06	-22.540,19	-130.531,87
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-70.000	-153.072,06	-22.540,19	-130.531,87
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-70.000	-153.072,06	-22.540,19	-130.531,87

Produktgruppe 3.6 - Kath. Bildungshäuser
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.330.192,51	1.440.000,00	1.526.714,00	2.883.709,41	-1.356.995,41
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	116.891,00	220.965,29	-104.074,29
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.951.743,77	3.700.000,00	4.055.942,00	1.768.902,12	2.287.039,88
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.507,44	56.000,00	142.700,00	537.579,10	-394.879,10
7	Sonstige ordentliche Erträge	10.743,56	568.000,00	9.050,00	5.068,38	3.981,62
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	4.430.187,28	5.764.000,00	5.851.297,00	5.416.224,30	435.072,70
11	Personalaufwendungen	-4.690.839,30	-4.977.430,00	-5.089.184,00	-4.672.666,90	-416.517,10
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.724.681,57	-2.174.820,00	-4.437.918,71	-1.441.699,89	-2.996.218,82
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.248.827,65	-1.238.725,00	-1.238.725,00	-1.261.387,13	22.662,13
15	Transferaufwendungen	-1.618.269,19	-1.069.098,00	-1.368.067,20	-895.922,00	-472.145,20
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.192.760,43	-1.577.961,00	-1.954.484,00	-1.150.330,42	-804.153,58
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.475.378,14	-11.038.034,00	-14.088.378,91	-9.422.006,34	-4.666.372,57
18	Ordentliches Ergebnis	-6.045.190,86	-5.274.034,00	-8.237.081,91	-4.005.782,04	-4.231.299,87
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.457,10	-2.470,00	-3.500,00	-3.090,89	-409,11
21	Finanzergebnis	-2.457,10	-2.470,00	-3.500,00	-3.090,89	-409,11
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.047.647,96	-5.276.504,00	-8.240.581,91	-4.008.872,93	-4.231.708,98
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-6.047.647,96	-5.276.504,00	-8.240.581,91	-4.008.872,93	-4.231.708,98

Produktgruppe 3.6 - Kath. Bildungshäuser
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	-86.050,00	-30.438,14	0,00	-30.438,14
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.526,05	0,00	0,00	2.001,42	-2.001,42
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.226,05	-86.050,00	-30.438,14	2.001,42	-32.439,56
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-304.415,89	0,00	-133.088,91	-60.647,55	-72.441,36
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-78.220,28	-70.000,00	-272.941,00	-32.359,05	-240.581,95
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-382.636,17	-70.000,00	-406.029,91	-93.006,60	-313.023,31
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-369.410,12	-156.050,00	-436.468,05	-91.005,18	-345.462,87

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 3 - Bildung und Kunst				
Produktgruppe 3.6 - Kath. Bildungshäuser				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: 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	-133.088,91	-60.647,55	-72.441,36	-72.441,36
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-133.088,91	-60.647,55	-72.441,36	-72.441,36

Produktgruppe 3.7 - Stiftsmuseum Xanten
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	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	-743.000,00	-790.000	-790.000,00	-749.100,00	-40.900,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-743.000,00	-790.000	-790.000,00	-749.100,00	-40.900,00	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-743.000,00	-790.000	-790.000,00	-749.100,00	-40.900,00	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	-743.000,00	-790.000	-790.000,00	-749.100,00	-40.900,00	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	-743.000,00	-790.000	-790.000,00	-749.100,00	-40.900,00	0,00

Produktgruppe 3.7 - Stiftsmuseum Xanten
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.711,34	3.000	3.000,00	22.999,19	-19.999,19
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	22.711,34	3.000	3.000,00	22.999,19	-19.999,19
11	Personalaufwendungen	-910.422,72	-964.940	-964.940,00	-882.001,60	-82.938,40
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.703,25	-70.000	-130.000,00	-34.248,41	-95.751,59
14	Bilanzielle Abschreibung	-223.859,95	-223.860	-223.860,00	-223.859,95	-0,05
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-350.451,31	-352.100	-352.100,00	-347.289,59	-4.810,41
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.505.437,23	-1.610.900	-1.670.900,00	-1.487.399,55	-183.500,45
18	Ordentliches Ergebnis	-1.482.725,89	-1.607.900	-1.667.900,00	-1.464.400,36	-203.499,64
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.482.725,89	-1.607.900	-1.667.900,00	-1.464.400,36	-203.499,64
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.482.725,89	-1.607.900	-1.667.900,00	-1.464.400,36	-203.499,64

Produktgruppe 3.8 - Diözesanbibliothek
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 4 - Soziales
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.682.026,17	3.470.000,00	3.470.000,00	3.780.646,70	-310.646,70
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	960.232,92	966.443,00	966.443,00	964.310,92	2.132,08
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.528.388,54	2.330.700,00	2.358.340,00	2.508.140,90	-149.800,90
7	Sonstige ordentliche Erträge	130.785,45	120.500,00	120.500,00	137.629,49	-17.129,49
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	7.301.433,08	6.887.643,00	6.915.283,00	7.390.728,01	-475.445,01
11	Personalaufwendungen	-10.876.552,20	-11.213.260,00	-11.213.260,00	-10.839.070,70	-374.189,30
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-530.447,32	-793.050,00	-1.267.939,64	-427.396,17	-840.543,47
14	Bilanzielle Abschreibung	-483.307,21	-492.961,00	-492.961,00	-486.512,52	-6.448,48
15	Transferaufwendungen	-34.441.765,62	-32.763.154,00	-40.544.545,86	-32.948.877,19	-7.595.668,67
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.357,95	-30.000,00	-30.000,00	-21.329,50	-8.670,50
17	Ordentliche Aufwendungen	-46.363.430,30	-45.292.425,00	-53.548.706,50	-44.723.186,08	-8.825.520,42
18	Ordentliches Ergebnis	-39.061.997,22	-38.404.782,00	-46.633.423,50	-37.332.458,07	-9.300.965,43
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-39.061.997,22	-38.404.782,00	-46.633.423,50	-37.332.458,07	-9.300.965,43
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-39.061.997,22	-38.404.782,00	-46.633.423,50	-37.332.458,07	-9.300.965,43
nachrichtlich: verrechnung von erträgen und aufwendungen mit der ang.						
27	Rücklage					
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	4.855,82	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	4.855,82	0,00	0,00	-1,00	0,00

Produktbereich 4 - Soziales
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.682.026,17	3.470.000	3.470.000,00	3.571.354,48	-101.354,48
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	960.232,92	966.443	966.443,00	964.310,92	2.132,08
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.573.899,16	2.330.700	2.358.340,00	2.177.546,89	180.793,11
7	Sonstige Einzahlungen	130.785,45	120.500	120.500,00	137.629,49	-17.129,49
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.346.943,70	6.887.643	6.915.283,00	6.850.841,78	64.441,22
10	Personalauszahlungen	-10.878.933,15	-11.213.260	-11.213.260,00	-10.839.070,70	-374.189,30
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-508.844,70	-793.050	-1.267.939,64	-441.206,25	-826.733,39
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-34.271.040,22	-32.763.154	-40.544.545,86	-32.864.433,02	-7.680.112,84
15	Sonstige Auszahlungen	-31.357,95	-30.000	-30.000,00	-21.329,50	-8.670,50
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-45.690.176,02	-44.799.464	-53.055.745,50	-44.166.039,47	-8.889.706,03
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-38.343.232,32	-37.911.821	-46.140.462,50	-37.315.197,69	-8.825.264,81
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.859,82	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.859,82	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-76.768,13	0,00	-1.000,00	-78,41	-921,59
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.386.346,10	-1.500.000,00	-15.580.925,33	-8.969.027,06	-6.611.898,27
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-36.448,05	-80.000,00	-136.971,44	-93.742,57	-43.228,87
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.499.562,28	-1.580.000,00	-15.718.896,77	-9.062.848,04	-6.656.048,73
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.494.702,46	-1.580.000,00	-15.718.896,77	-9.062.848,04	-6.656.048,73
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-44.837.934,78	-39.491.821,00	-61.859.359,27	-46.378.045,73	-15.481.313,54
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-44.837.934,78	-39.491.821,00	-61.859.359,27	-46.378.045,73	-15.481.313,54
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Liquide Mittel	-44.837.934,78	-39.491.821,00	-61.859.359,27	-46.378.045,73	-15.481.313,54

Produktgruppe 4.1 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	60,00	500	500,00	30,00	470,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	60,00	500	500,00	30,00	470,00
11	Personalaufwendungen	-108.292,74	-109.230	-109.230,00	-108.770,88	-459,12
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-101.706,56	-75.500	-75.500,00	-25.030,00	-50.470,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-209.999,30	-184.730	-184.730,00	-133.800,88	-50.929,12
18	Ordentliches Ergebnis	-209.939,30	-184.230	-184.230,00	-133.770,88	-50.459,12
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	-209.939,30	-184.230	-184.230,00	-133.770,88	-50.459,12
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-209.939,30	-184.230	-184.230,00	-133.770,88	-50.459,12

Produktgruppe 4.1 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 4.2 - DICV
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	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	-4.010.074,04	-3.881.354	-3.941.306,00	-3.925.702,33	-15.603,67	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.010.074,04	-3.881.354	-3.941.306,00	-3.925.702,33	-15.603,67	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-4.010.074,04	-3.881.354	-3.941.306,00	-3.925.702,33	-15.603,67	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	-4.010.074,04	-3.881.354	-3.941.306,00	-3.925.702,33	-15.603,67	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	-4.010.074,04	-3.881.354	-3.941.306,00	-3.925.702,33	-15.603,67	0,00

Produktgruppe 4.2 - DICV
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.785.548,00	1.720.000	1.720.000,00	1.922.895,00	-202.895,00	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	189.892,85	0,00	0,00	117.187,80	-117.187,80	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	1.975.440,85	1.720.000	1.720.000,00	2.040.082,80	-320.082,80	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	-139.006,50	-155.000	-155.000,00	-69.746,97	-85.253,03	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-24.557.973,99	-24.744.400	-24.843.213,16	-24.810.847,61	-32.365,55	-52.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-24.696.980,49	-24.899.400	-24.998.213,16	-24.880.594,58	-117.618,58	-52.000,00
18 Ordentliches Ergebnis	-22.721.539,64	-23.179.400	-23.278.213,16	-22.840.511,78	-437.701,38	-52.000,00
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	-22.721.539,64	-23.179.400	-23.278.213,16	-22.840.511,78	-437.701,38	-52.000,00
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	-22.721.539,64	-23.179.400	-23.278.213,16	-22.840.511,78	-437.701,38	-52.000,00

Produktgruppe 4.3 - OCV und Übrige Caritasverbände
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.896.478,17	1.750.000	1.750.000,00	1.857.751,70	-107.751,70
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.442,03	97.000	97.000,00	110.431,47	-13.431,47
7	Sonstige ordentliche Erträge	130.725,45	120.000	120.000,00	137.599,49	-17.599,49
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	2.105.645,65	1.967.000	1.967.000,00	2.105.782,66	-138.782,66
11	Personalaufwendungen	-5.309.591,56	-5.511.430	-5.511.430,00	-5.350.078,69	-161.351,31
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.118,73	-65.000	-455.000,00	-128.713,89	-326.286,11
14	Bilanzielle Abschreibung	-174.297,69	-183.951	-183.951,00	-176.727,56	-7.223,44
15	Transferaufwendungen	-923.324,35	-928.150	-954.050,45	-928.208,61	-25.841,84
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.357,95	-30.000	-30.000,00	-21.329,50	-8.670,50
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.487.690,28	-6.718.531	-7.134.431,45	-6.605.058,25	-529.373,20
18	Ordentliches Ergebnis	-4.382.044,63	-4.751.531	-5.167.431,45	-4.499.275,59	-668.155,86
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.382.044,63	-4.751.531	-5.167.431,45	-4.499.275,59	-668.155,86
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-4.382.044,63	-4.751.531	-5.167.431,45	-4.499.275,59	-668.155,86

Produktgruppe 4.4 - EFL
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-36.448,05	-80.000	-136.971,44	-93.742,57	-43.228,87
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.448,05	-80.000	-136.971,44	-93.742,57	-43.228,87
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.448,05	-80.000	-136.971,44	-93.742,57	-43.228,87

Produktgruppe 4.5 - Studenten
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	604.161,12	610.443	610.443,00	608.239,12	2.203,88
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.871,69	0,00	27.640,00	41.104,25	-13.464,25
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	606.032,81	610.443	638.083,00	649.343,37	-11.260,37
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-226.270,84	-533.050	-617.939,64	-215.248,80	-402.690,84
14	Bilanzielle Abschreibung	-176.616,66	-176.617	-176.617,00	-177.392,10	775,10
15	Transferaufwendungen	-1.133.130,00	-1.209.250	-1.209.250,00	-1.148.680,00	-60.570,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.536.017,50	-1.918.917	-2.003.806,64	-1.541.320,90	-462.485,74
18	Ordentliches Ergebnis	-929.984,69	-1.308.474	-1.365.723,64	-891.977,53	-473.746,11
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-929.984,69	-1.308.474	-1.365.723,64	-891.977,53	-473.746,11
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-929.984,69	-1.308.474	-1.365.723,64	-891.977,53	-473.746,11

Produktgruppe 4.5 - Studenten
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-76.768,13	0,00	-1.000,00	-78,41	-921,59
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.055.740,16	-1.500.000	-15.264.312,41	-8.963.147,60	-6.301.164,81
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.132.508,29	-1.500.000	-15.265.312,41	-8.963.226,01	-6.302.086,40
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.132.508,29	-1.500.000	-15.265.312,41	-8.963.226,01	-6.302.086,40

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 4 - Soziales				
Produktgruppe 4.5 - Studenten				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Kath. Studierendencampus Neubau Studierendenwohnheim				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.065.319,03	-8.887.284,49	-6.178.034,54	-6.174.692,13
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-15.065.319,03	-8.887.284,49	-6.178.034,54	-6.174.692,13
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	-198.993,38	-75.863,11	-123.130,27	-123.130,27
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-198.993,38	-75.863,11	-123.130,27	-123.130,27

Produktgruppe 4.6 - Jugendhilfe
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.147.435,44	0,00	-2.523.504,07	0,00	-2.523.504,07
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.147.435,44	0	-2.523.504,07	0,00	-2.523.504,07
18	Ordentliches Ergebnis	-1.147.435,44	0	-2.523.504,07	0,00	-2.523.504,07
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.147.435,44	0	-2.523.504,07	0,00	-2.523.504,07
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.147.435,44	0	-2.523.504,07	0,00	-2.523.504,07

Produktgruppe 4.6 - Jugendhilfe
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 4.7 - Altenhilfe
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.306,20	33.700	33.700,00	27.107,53	6.592,47
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	33.306,20	33.700	33.700,00	27.107,53	6.592,47
11	Personalaufwendungen	-230.120,70	-211.450	-211.450,00	-262.272,63	50.822,63
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.209.121,24	-605.000	-2.409.766,23	-745.353,74	-1.664.412,49
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.439.241,94	-816.450	-2.621.216,23	-1.007.626,37	-1.613.589,86
18	Ordentliches Ergebnis	-1.405.935,74	-782.750	-2.587.516,23	-980.518,84	-1.606.997,39
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.405.935,74	-782.750	-2.587.516,23	-980.518,84	-1.606.997,39
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.405.935,74	-782.750	-2.587.516,23	-980.518,84	-1.606.997,39

Produktgruppe 4.7 - Altenhilfe
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 4.8 - Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.071,80	356.000	356.000,00	356.071,80	-71,80
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.224.875,77	2.200.000	2.200.000,00	2.212.309,85	-12.309,85
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	2.580.947,57	2.556.000	2.556.000,00	2.568.381,65	-12.381,65
11	Personalaufwendungen	-5.228.547,20	-5.381.150	-5.381.150,00	-5.117.948,50	-263.201,50
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-116.051,25	-40.000	-40.000,00	-13.686,51	-26.313,49
14	Bilanzielle Abschreibung	-132.392,86	-132.393	-132.393,00	-132.392,86	-0,14
15	Transferaufwendungen	-159.000,00	-19.500	-3.287.955,95	-465.054,90	-2.822.901,05
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.635.991,31	-5.573.043	-8.841.498,95	-5.729.082,77	-3.112.416,18
18	Ordentliches Ergebnis	-3.055.043,74	-3.017.043	-6.285.498,95	-3.160.701,12	-3.124.797,83
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.055.043,74	-3.017.043	-6.285.498,95	-3.160.701,12	-3.124.797,83
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.055.043,74	-3.017.043	-6.285.498,95	-3.160.701,12	-3.124.797,83

Produktgruppe 4.8 - Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.859,82	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.859,82	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-330.605,94	0,00	-316.612,92	-5.879,46	-310.733,46
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-330.605,94	0	-316.612,92	-5.879,46	-310.733,46
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-325.746,12	0	-316.612,92	-5.879,46	-310.595,12

Produktgruppe 4.9 - Beratungsstellen
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	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	-1.200.000,00	-1.300.000	-1.300.000,00	-900.000,00	-400.000,00	-400.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.200.000,00	-1.300.000	-1.300.000,00	-900.000,00	-400.000,00	-400.000,00
18	Ordentliches Ergebnis	-1.200.000,00	-1.300.000	-1.300.000,00	-900.000,00	-400.000,00	-400.000,00
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	-1.200.000,00	-1.300.000	-1.300.000,00	-900.000,00	-400.000,00	-400.000,00
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	-1.200.000,00	-1.300.000	-1.300.000,00	-900.000,00	-400.000,00	-400.000,00

Produktgruppe 4.9 - Beratungsstellen
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.548,89	230.000,00	230.000,00	195.882,95	34.117,05
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.200,00	3.500,00	3.500,00	1.472,00	2.028,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.897,34	28.000,00	28.000,00	5.741,81	22.258,19
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.016.734,53	1.077.500,00	1.107.500,00	1.157.924,11	-50.424,11
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.248.380,76	1.339.000,00	1.369.000,00	1.361.020,87	7.979,13
11	Personalaufwendungen	-697.594,12	-695.110,00	-704.310,00	-629.397,40	-74.912,60
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	-6.665,28	6.665,28
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-17.731.685,33	-16.826.600,00	-18.084.604,51	-17.041.246,86	-1.043.357,65
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-163.582,17	-267.910,00	-285.360,00	-189.303,89	-96.056,11
17	Ordentliche Aufwendungen	-18.592.861,62	-17.789.620,00	-19.074.274,51	-17.866.613,43	-693.905,99
18	Ordentliches Ergebnis	-17.344.480,86	-16.450.620,00	-17.705.274,51	-16.505.592,56	-693.905,99
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.344.480,86	-16.450.620,00	-17.705.274,51	-16.505.592,56	-693.905,99
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-17.344.480,86	-16.450.620,00	-17.705.274,51	-16.505.592,56	-693.905,99
nachrichtlich: verrechnung von erträgen und aufwendungen mit der ang.						
Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 5 - Überdiözesane Aufgaben
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.368,89	230.000	230.000,00	195.882,95	34.117,05
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.200,00	3.500	3.500,00	1.472,00	2.028,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.303,31	28.000	28.000,00	24.335,84	3.664,16
7	Sonstige Einzahlungen	1.016.734,53	1.077.500	1.107.500,00	1.103.367,28	4.132,72
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.233.606,73	1.339.000	1.369.000,00	1.325.058,07	43.941,93
10	Personalauszahlungen	-697.594,12	-695.110	-704.310,00	-622.397,40	-81.912,60
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	-6.665,28	6.665,28
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-17.344.923,33	-16.826.600	-18.084.604,51	-15.580.011,16	-2.504.593,35
15	Sonstige Auszahlungen	-160.802,17	-267.910	-285.360,00	-180.160,77	-105.199,23
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.203.319,62	-17.789.620	-19.074.274,51	-16.389.234,61	-2.685.039,90
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.969.712,89	-16.450.620	-17.705.274,51	-15.064.176,54	-2.641.097,97
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-16.969.712,89	-16.450.620,00	-17.705.274,51	-15.064.176,54	-2.641.097,97
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-16.969.712,89	-16.450.620,00	-17.705.274,51	-15.064.176,54	-2.641.097,97
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Liquide Mittel	-16.969.712,89	-16.450.620,00	-17.705.274,51	-15.064.176,54	-2.641.097,97

Produktgruppe 5.1 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.857,15	230.000	230.000,00	195.882,95	34.117,05
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	450,00	3.500	3.500,00	1.472,00	2.028,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.452,94	23.000	23.000,00	5.242,81	17.757,19
7	Sonstige ordentliche Erträge	43.192,59	100.000	100.000,00	58.011,33	41.988,67
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	221.952,68	356.500	356.500,00	260.609,09	95.890,91
11	Personalaufwendungen	-194.969,54	-166.400	-166.400,00	-120.780,62	-45.619,38
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	-3.332,64	3.332,64
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-626.763,90	-433.000	-813.219,62	-704.410,85	-108.808,77
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.828,74	-167.000	-167.000,00	-82.780,79	-84.219,21
17	Ordentliche Aufwendungen	-911.562,18	-766.400	-1.146.619,62	-911.304,90	-235.314,72
18	Ordentliches Ergebnis	-689.609,50	-409.900	-790.119,62	-650.695,81	-139.423,81
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-689.609,50	-409.900	-790.119,62	-650.695,81	-139.423,81
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-689.609,50	-409.900	-790.119,62	-650.695,81	-139.423,81

Produktgruppe 5.1 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 5.2 - VDD
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.691,74	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	32.691,74	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-10.974.800,00	-10.080.400	-10.086.700,00	-10.086.700,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.974.800,00	-10.080.400	-10.086.700,00	-10.086.700,00	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-10.942.108,26	-10.080.400	-10.086.700,00	-10.086.700,00	0,00
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.942.108,26	-10.080.400	-10.086.700,00	-10.086.700,00	0,00
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-10.942.108,26	-10.080.400	-10.086.700,00	-10.086.700,00	0,00

Produktgruppe 5.2 - VDD
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 5.3 - Mission/Entwicklungshilfe
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.444,40	5.000	5.000,00	499,00	4.501,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	245.631,40	277.500	307.500,00	373.045,32	-65.545,32
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	265.825,80	282.500	312.500,00	373.544,32	-61.044,32
11	Personalaufwendungen	-497.947,12	-528.710	-537.910,00	-508.616,78	-29.293,22
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	-3.332,64	3.332,64
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-4.400.499,62	-4.213.200	-5.084.684,89	-4.409.144,37	-675.540,52
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.753,43	-100.910	-118.360,00	-106.523,10	-11.836,90
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.972.200,17	-4.842.820	-5.740.954,89	-5.027.616,89	-713.338,00
18	Ordentliches Ergebnis	-4.706.374,37	-4.560.320	-5.428.454,89	-4.654.072,57	-774.382,32
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.706.374,37	-4.560.320	-5.428.454,89	-4.654.072,57	-774.382,32
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-4.706.374,37	-4.560.320	-5.428.454,89	-4.654.072,57	-774.382,32

Produktgruppe 5.3 - Mission/Entwicklungshilfe
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 5.4 - Überdiözesane Veranstaltungen
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	-4.677,46	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.677,46	0	0,00	0,00	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-4.677,46	0	0,00	0,00	0,00
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.677,46	0	0,00	0,00	0,00
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-4.677,46	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 5.4 - Überdiözesane Veranstaltungen
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 5.5 - Überdiözesaner Haushalt NW
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	727.910,54	700.000	700.000,00	726.867,46	-26.867,46
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	727.910,54	700.000	700.000,00	726.867,46	-26.867,46
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.729.621,81	-2.100.000	-2.100.000,00	-1.840.991,64	-259.008,36
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.729.621,81	-2.100.000	-2.100.000,00	-1.840.991,64	-259.008,36
18	Ordentliches Ergebnis	-1.001.711,27	-1.400.000	-1.400.000,00	-1.114.124,18	-285.875,82
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.001.711,27	-1.400.000	-1.400.000,00	-1.114.124,18	-285.875,82
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.001.711,27	-1.400.000	-1.400.000,00	-1.114.124,18	-285.875,82

Produktgruppe 5.5 - Überdiözesaner Haushalt NW
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 6 - Schulen
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.412.913,70	156.119.354,00	155.249.624,00	163.258.503,09	-8.008.879,09
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.978.445,96	3.162.515,00	3.162.515,00	1.485.640,73	1.676.874,27
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.717.006,21	1.613.634,00	1.631.466,00	2.723.290,90	-1.091.824,90
7	Sonstige ordentliche Erträge	5.367.564,20	3.192.073,00	3.192.073,00	5.271.368,21	-2.079.295,21
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	170.475.930,07	164.087.576,00	163.235.678,00	172.738.802,93	-9.503.124,93
11	Personalaufwendungen	-102.147.051,53	-105.682.196,00	-105.679.896,00	-102.806.821,55	-2.873.074,45
12	Versorgungsaufwendungen	-42.291.623,24	-40.704.808,00	-40.704.808,00	-43.525.105,66	2.820.297,66
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.234.009,18	-17.110.830,00	-21.136.151,14	-17.128.404,39	-4.007.746,75
14	Bilanzielle Abschreibung	-19.231.193,67	-19.429.066,00	-19.429.066,00	-19.914.845,29	485.779,29
15	Transferaufwendungen	-4.759.816,60	-4.048.254,00	-4.221.247,02	-4.314.327,57	93.080,55
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.453.283,86	-16.597.176,00	-16.609.405,35	-21.141.819,57	4.532.414,22
17	Ordentliche Aufwendungen	-210.116.978,08	-203.572.330,00	-207.780.573,51	-208.831.324,03	1.050.750,52
18	Ordentliches Ergebnis	-39.641.048,01	-39.484.754,00	-44.544.895,51	-36.092.521,10	-8.452.374,41
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-306.070,97	-354.980,00	-354.980,00	-238.792,06	-116.187,94
21	Finanzergebnis	-306.070,97	-354.980,00	-354.980,00	-238.792,06	-116.187,94
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-39.947.118,98	-39.839.734,00	-44.899.875,51	-36.331.313,16	-8.568.562,35
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-39.947.118,98	-39.839.734,00	-44.899.875,51	-36.331.313,16	-8.568.562,35
nachrichtlich: verrechnung von erträgen und aufwendungen mit der ang.						
Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 6 - Schulen
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.650.886,30	156.119.354,00	155.249.624,00	163.414.880,74	-8.165.256,74
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.967.181,90	3.162.515,00	3.162.515,00	1.504.605,91	1.657.909,09
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.458.513,03	1.613.634,00	1.631.466,00	2.976.199,29	-1.344.733,29
7	Sonstige Einzahlungen	5.409.207,24	3.192.073,00	3.192.073,00	5.271.288,21	-2.079.215,21
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	170.485.788,47	164.087.576,00	163.235.678,00	173.166.974,15	-9.931.296,15
10	Personalauszahlungen	-102.156.227,28	-105.682.196,00	-105.679.896,00	-102.724.612,23	-2.955.283,77
11	Versorgungsauszahlungen	-42.306.062,53	-40.704.808,00	-40.704.808,00	-43.484.373,01	2.779.565,01
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.256.425,94	-17.110.830,00	-21.136.151,14	-16.938.200,33	-4.197.950,81
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-306.054,97	-354.980,00	-354.980,00	-238.794,56	-116.185,44
14	Transferauszahlungen	-4.785.733,08	-4.048.254,00	-4.221.247,02	-4.296.453,92	75.206,90
15	Sonstige Auszahlungen	-24.446.188,27	-16.597.176,00	-16.609.405,35	-21.117.450,76	4.508.045,41
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-191.256.692,07	-184.498.244,00	-188.706.487,51	-188.799.884,81	93.397,30
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.770.903,60	-20.410.668,00	-25.470.809,51	-15.632.910,66	-9.837.898,85
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	96.561,61	215.550,00	317.093,00	2.317.415,67	-2.000.322,67
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.158,66	0,00	0,00	3.582,16	-3.582,16
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	117.720,27	215.550,00	317.093,00	2.320.997,83	-2.003.904,83
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	-89.150,00	-1.149,54	-88.000,46
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.028.623,17	-18.340.000,00	-30.046.152,88	-13.173.330,26	-16.872.822,62
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-267.330,00	0,00	-101.543,00	-3.109.404,71	3.007.861,71
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.295.953,17	-18.340.000,00	-30.236.845,88	-16.283.884,51	-13.952.961,37
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.178.232,90	-18.124.450,00	-29.919.752,88	-13.962.886,68	-15.956.866,20
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-36.949.136,50	-38.535.118,00	-55.390.562,39	-29.595.797,34	-25.794.765,05
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-36.949.136,50	-38.535.118,00	-55.390.562,39	-29.595.797,34	-25.794.765,05
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.056.458,25	0,00	0,00	11.992.054,48	-11.992.054,48
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	863.014,37	0,00	0,00	1.264.573,01	-1.264.573,01
41	Liquide Mittel	-24.029.663,88	-38.535.118,00	-55.390.562,39	-16.339.169,85	-39.051.392,54

Produktgruppe 6.1 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	22.000	91.000,00	569.620,23	-478.620,23
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.087,00	24.000	24.000,00	5.108,00	18.892,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.422,00	157.000	164.832,00	194.369,03	-29.537,03
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	300,00	0,00	300,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	196.509,80	203.300	280.132,00	769.097,26	-488.965,26
11	Personalaufwendungen	-2.463.877,99	-2.540.770	-2.538.470,00	-2.221.109,83	-317.360,17
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-139.635,72	-175.500	-252.332,00	-214.391,23	-37.940,77
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	-527.623,09	527.623,09
15	Transferaufwendungen	-70.000,00	-70.000	-70.000,00	-70.000,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.656,25	-158.250	-170.022,35	-76.192,35	-93.830,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.766.169,96	-2.944.520	-3.030.824,35	-3.109.316,50	78.492,15
18	Ordentliches Ergebnis	-2.569.660,16	-2.741.220	-2.750.692,35	-2.340.219,24	-410.473,11
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.569.660,16	-2.741.220	-2.750.692,35	-2.340.219,24	-410.473,11
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-2.569.660,16	-2.741.220	-2.750.692,35	-2.340.219,24	-410.473,11

Produktgruppe 6.1 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.715,33	0,00	14.398,00	1.980.332,64	-1.965.934,64
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.715,33	0	14.398,00	1.980.332,64	-1.965.934,64
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-14.398,00	-2.110.492,37	2.096.094,37
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-14.398,00	-2.110.492,37	2.096.094,37
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	31.715,33	0	0,00	-130.159,73	130.159,73

Produktgruppe 6.2 - Realschulen
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.524.748,33	20.168.632,00	20.034.245,00	20.439.969,21	-405.724,21
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	414.387,02	705.343,00	705.343,00	375.576,87	329.766,13
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.668,05	44.895,00	44.895,00	154.953,86	-110.058,86
7	Sonstige ordentliche Erträge	783.634,69	467.177,00	467.177,00	883.260,75	-416.083,75
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	21.843.438,09	21.386.047,00	21.251.660,00	21.853.760,69	-602.100,69
11	Personalaufwendungen	-11.867.630,38	-12.249.510,00	-12.249.510,00	-12.050.951,52	-198.558,48
12	Versorgungsaufwendungen	-5.750.961,97	-5.714.873,00	-5.714.873,00	-5.939.537,78	224.664,78
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.354.836,71	-2.225.970,00	-2.276.233,05	-2.138.482,10	-137.750,95
14	Bilanzielle Abschreibung	-3.373.687,78	-3.417.700,00	-3.417.700,00	-3.418.037,22	337,22
15	Transferaufwendungen	-1.047.236,07	-1.098.580,00	-1.240.586,02	-861.603,80	-378.982,22
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.081.110,96	-2.289.240,00	-2.289.240,00	-2.586.934,40	297.694,40
17	Ordentliche Aufwendungen	-27.475.463,87	-26.995.873,00	-27.188.142,07	-26.995.546,82	-192.595,25
18	Ordentliches Ergebnis	-5.632.025,78	-5.609.826,00	-5.936.482,07	-5.141.786,13	-794.695,94
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-36.613,96	-55.427,00	-55.427,00	-2.217,39	-53.209,61
21	Finanzergebnis	-36.613,96	-55.427,00	-55.427,00	-2.217,39	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.668.639,74	-5.665.253,00	-5.991.909,07	-5.144.003,52	-847.905,55
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-5.668.639,74	-5.665.253,00	-5.991.909,07	-5.144.003,52	-847.905,55

Produktgruppe 6.2 - Realschulen
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.846,28	15.550,00	25.713,00	51.311,48	-25.598,48
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.846,28	15.550,00	25.713,00	51.311,48	-25.598,48
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.872.409,27	-1.390.000,00	-5.130.491,56	-952.846,06	-4.177.645,50
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-25.460,00	0,00	-10.163,00	-32.948,10	22.785,10
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.897.869,27	-1.390.000,00	-5.140.654,56	-985.794,16	-4.154.860,40
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.883.022,99	-1.374.450,00	-5.114.941,56	-934.482,68	-3.874.887,60

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.2 - Realschulen				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	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	-300.000,00	-24.698,45	-275.301,55	-275.301,55
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-300.000,00	-24.698,45	-275.301,55	-275.301,55
Maßnahme: Erich-Klausener-Schule Bestandsoptimierung Ganzttag				
+ 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	-390.000,00	-5.712,00	-384.288,00	-384.288,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-390.000,00	-5.712,00	-384.288,00	-384.288,00
Maßnahme: Johann-Heinr.-Schmülling Gesamtsanierung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-782.235,14	-427.317,96	-354.917,18	-50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-782.235,14	-427.317,96	-354.917,18	-50.000,00

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.2 - Realschulen				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	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	-2.813.691,15	-245.225,50	-2.568.465,65	-2.568.465,65
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-2.813.691,15	245.225,50	-2.568.465,65	-2.568.465,65
Maßnahme: Roncalli Realschule Ibbenbüren Gesamtsanierung Sporthalle				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000,00	-20,83	-69.979,17	-69.979,17
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-70.000,00	-20,83	-69.979,17	-69.979,17
Maßnahme: Liebfrauen-Realschule Nottuln Ausbau Sekundarschule				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.159,28	2.159,28	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	-2.159,28	2.159,28	0,00
Maßnahme: Maristen-Realschule Sanierung und funktionale Neuordnung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-774.565,27	-247.712,04	-526.853,23	-526.853,23
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-774.565,27	-247.712,04	-526.853,23	-526.853,23

Produktgruppe 6.3 - Sekundarschulen
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.286.008,36	4.065.594,00	4.031.709,00	4.733.046,08	-701.337,08
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.023,40	16.500,00	16.500,00	46.931,36	-30.431,36
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.673,03	0,00	0,00	7.884,19	-7.884,19
7	Sonstige ordentliche Erträge	214.967,32	41.500,00	41.500,00	252.918,53	-211.418,53
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	4.561.672,11	4.123.594,00	4.089.709,00	5.040.780,16	-951.071,16
11	Personalaufwendungen	-2.786.454,74	-2.846.591,00	-2.846.591,00	-2.770.384,66	-76.206,34
12	Versorgungsaufwendungen	-686.106,75	-699.701,00	-699.701,00	-710.256,68	10.555,68
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.392.396,29	-352.285,00	-871.219,41	-647.601,10	-223.618,31
14	Bilanzielle Abschreibung	-433.258,07	-434.491,00	-434.491,00	-436.130,62	1.639,62
15	Transferaufwendungen	-6.301,04	-2.000,00	-2.000,00	-44.323,17	42.323,17
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-691.336,09	-374.775,00	-374.775,00	-515.125,97	140.350,97
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.995.852,98	-4.709.843,00	-5.228.777,41	-5.123.822,20	-104.955,21
18	Ordentliches Ergebnis	-1.434.180,87	-586.249,00	-1.139.068,41	-83.042,04	-1.056.026,37
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-24.000,00	-24.000,00	0,00	-24.000,00
21	Finanzergebnis	0,00	-24.000,00	-24.000,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	-1.434.180,87	-610.249,00	-1.163.068,41	-83.042,04	-1.080.026,37
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.434.180,87	-610.249,00	-1.163.068,41	-83.042,04	-1.080.026,37

Produktgruppe 6.3 - Sekundarschulen
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000,00	200.000,00	200.000,00	25.457,50	174.542,50
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	200.000,00	200.000,00	25.457,50	174.542,50
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.300,09	-400.000,00	-529.699,91	0,00	-529.699,91
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-25.460,00	0,00	0,00	-113.567,69	113.567,69
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-75.760,09	-400.000,00	-529.699,91	-113.567,69	-416.132,22
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.760,09	-200.000,00	-329.699,91	-88.110,19	-529.699,91

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.3 - Sekundarschulen				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsüb ertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Liebfrauenschule Nottuln Zielplanung Sekundarschule				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-529.699,91	0,00	-529.699,91	-529.699,91
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-329.699,91	0,00	-329.699,91	-529.699,91

Produktgruppe 6.4 - Gymnasien
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.319.165,17	71.450.013,00	70.856.373,00	74.255.251,67	-3.398.878,67
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	633.076,26	1.029.950,00	1.029.950,00	308.108,26	721.841,74
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.583.291,65	849.905,00	849.905,00	1.408.070,14	-558.165,14
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.139.419,97	1.608.825,00	1.608.825,00	1.960.901,39	-352.076,39
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	77.674.953,05	74.938.693,00	74.345.053,00	77.932.331,46	-3.587.278,46
11	Personalaufwendungen	-43.196.834,79	-44.668.936,00	-44.668.936,00	-43.695.697,86	-973.238,14
12	Versorgungsaufwendungen	-22.148.052,82	-21.555.444,00	-21.555.444,00	-22.567.416,44	1.011.972,44
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.958.856,10	-8.043.410,00	-10.240.190,46	-7.860.162,65	-2.380.027,81
14	Bilanzielle Abschreibung	-8.372.456,31	-8.445.173,00	-8.445.173,00	-8.389.274,95	-55.898,05
15	Transferaufwendungen	-1.443.321,98	-1.054.970,00	-1.079.125,00	-1.235.607,67	156.482,67
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.022.007,61	-6.934.819,00	-6.934.819,00	-9.181.259,87	2.246.440,87
17	Ordentliche Aufwendungen	-93.141.529,61	-90.702.752,00	-92.923.687,46	-92.929.419,44	5.731,98
18	Ordentliches Ergebnis	-15.466.576,56	-15.764.059,00	-18.578.634,46	-14.997.087,98	-3.581.546,48
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-246.184,79	-243.840,00	-243.840,00	-216.781,75	-27.058,25
21	Finanzergebnis	-246.184,79	-243.840,00	-243.840,00	-216.781,75	-27.058,25
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-15.712.761,35	-16.007.899,00	-18.822.474,46	-15.213.869,73	-3.608.604,73
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-15.712.761,35	-16.007.899,00	-18.822.474,46	-15.213.869,73	-3.608.604,73

Produktgruppe 6.4 - Gymnasien
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	40.887,00	163.082,86	-122.195,86
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.158,66	0,00	0,00	3.582,16	-3.582,16
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.158,66	0,00	40.887,00	166.665,02	-125.778,02
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	-89.150,00	-1.149,54	-88.000,46
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.539.319,34	-12.000.000,00	-17.468.700,33	-7.559.363,28	-9.909.337,05
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-127.300,00	0,00	-40.887,00	-471.223,13	430.336,13
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.666.619,34	-12.000.000,00	-17.598.737,33	-8.031.735,95	-9.567.001,38
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.645.460,68	-12.000.000,00	-17.557.850,33	-7.865.070,93	-9.943.430,08

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.4 - Gymnasien				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Marienschule Münster Gesamtsanierung Sporthalle und Aula				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-555.462,40	-2.316,29	-553.146,11	-553.146,11
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-555.462,40	2.316,29	-553.146,11	-553.146,11
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	-227.355,06	-71.712,57	-155.642,49	-155.642,49
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-227.355,06	-71.712,57	-155.642,49	-155.642,49

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.4 - Gymnasien				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	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	-3.605.238,14	-1.719.838,35	-1.885.399,79	-1.916.509,43
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-3.605.238,14	-1.719.838,35	-1.885.399,79	-1.916.509,43
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	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.4 - Gymnasien				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: KvG-Gymnasium Münster Sanierung und funktionale Neuordnung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.684.759,11	-3.826.379,25	-2.858.379,86	-2.859.563,58
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-6.684.759,11	-3.826.379,25	-2.858.379,86	-2.859.563,58
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	-50.000,00	-36.561,98	-13.438,02	-13.438,02
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-50.000,00	-36.561,98	-13.438,02	-13.438,02
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	-5.404.959,44	-1.879.289,75	-3.525.669,69	-3.525.669,69
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-5.404.959,44	-1.879.289,75	-3.525.669,69	-3.525.669,69
Maßnahme: AJG Neuenkirchen Abbruch Missionshaus/Neubau für den Schulbereich				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-103.456,84	-23.265,09	-80.191,75	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-103.456,84	-23.265,09	-80.191,75	0,00

Produktgruppe 6.5 - Gesamtschulen
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.748.358,57	12.762.628,00	12.609.519,00	14.001.526,26	-1.392.007,26
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	457.946,60	614.500,00	614.500,00	482.055,48	132.444,52
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230.354,38	80.900,00	80.900,00	307.181,32	-226.281,32
7	Sonstige ordentliche Erträge	371.861,30	78.100,00	78.100,00	398.866,88	-320.766,88
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	14.808.520,85	13.536.128,00	13.383.019,00	15.189.629,94	-1.806.610,94
11	Personalaufwendungen	-7.866.104,61	-8.132.631,00	-8.132.631,00	-7.914.595,41	-218.035,59
12	Versorgungsaufwendungen	-4.195.324,97	-3.977.336,00	-3.977.336,00	-4.447.221,71	469.885,71
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.305.396,81	-1.286.760,00	-1.540.449,10	-1.674.390,48	133.941,38
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.929.500,00	-1.929.500,00	-1.929.500,00	-1.932.349,81	2.849,81
15	Transferaufwendungen	-154.630,16	-2.000,00	-2.000,00	-79.397,78	77.397,78
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.718.306,98	-1.194.936,00	-1.194.936,00	-2.132.835,43	937.899,43
17	Ordentliche Aufwendungen	-18.169.263,53	-16.523.163,00	-16.776.852,10	-18.180.790,62	1.403.938,52
18	Ordentliches Ergebnis	-3.360.742,68	-2.987.035,00	-3.393.833,10	-2.991.160,68	-402.672,42
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.360.742,68	-2.987.035,00	-3.393.833,10	-2.991.160,68	-402.672,42
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.360.742,68	-2.987.035,00	-3.393.833,10	-2.991.160,68	-402.672,42

Produktgruppe 6.5 - Gesamtschulen
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	8.130,00	28.496,00	-20.366,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	8.130,00	28.496,00	-20.366,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.619.108,38	-4.550.000,00	-6.694.349,08	-4.568.672,20	-2.125.676,88
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-20.368,00	0,00	-8.130,00	-108.424,95	100.294,95
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.639.476,38	-4.550.000,00	-6.702.479,08	-4.677.097,15	-1.790.571,79
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.639.476,38	-4.550.000,00	-6.694.349,08	-4.648.601,15	-1.790.571,79

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.5 - Gesamtschulen				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Friedensschule Münster Neugestaltung der Außenanlagen				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.825.390,33	-1.177.369,92	-648.020,41	-648.020,41
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.825.390,33	-1.177.369,92	-648.020,41	-648.020,41
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	-54.960,36	-47.007,58	-7.952,78	-7.952,78
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-54.960,36	-47.007,58	-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	-4.813.998,39	-3.344.294,70	-1.469.703,69	-1.134.598,60
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.813.998,39	-3.344.294,70	-1.469.703,69	-1.134.598,60

Produktgruppe 6.6 - Berufskollegs
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.728.497,23	27.493.647,00	27.493.647,00	27.870.701,99	-377.054,99	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	121.029,54	443.280,00	443.280,00	106.374,40	336.905,60	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.023,43	22.484,00	32.484,00	110.996,57	-78.512,57	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.188.979,31	627.641,00	627.641,00	1.304.117,49	-676.476,49	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	29.126.529,51	28.587.052,00	28.597.052,00	29.392.190,45	-795.138,45	0,00
11 Personalaufwendungen	-20.297.336,41	-20.850.615,00	-20.850.615,00	-20.117.749,26	-732.865,74	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-4.416.384,99	-4.180.626,00	-4.180.626,00	-4.532.202,59	351.576,59	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.094.845,13	-2.783.857,00	-3.413.290,34	-2.654.407,77	-758.882,57	-635.940,35
14 Bilanzielle Abschreibung	-2.736.024,83	-2.736.025,00	-2.736.025,00	-2.740.862,23	4.837,23	0,00
15 Transferaufwendungen	-510.025,00	-303.722,00	-310.554,00	-609.245,62	298.691,62	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.881.792,49	-3.318.806,00	-3.318.806,00	-3.248.219,11	-70.586,89	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-34.936.408,85	-34.173.651,00	-34.809.916,34	-33.902.686,58	-907.229,76	-635.940,35
18 Ordentliches Ergebnis	-5.809.879,34	-5.586.599,00	-6.212.864,34	-4.510.496,13	-1.702.368,21	-635.940,35
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-20.716,79	-21.490,00	-21.490,00	-19.681,74	-1.808,26	0,00
21 Finanzergebnis	-20.716,79	-21.490,00	-21.490,00	-19.681,74	-1.808,26	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.830.596,13	-5.608.089,00	-6.234.354,34	-4.530.177,87	-1.704.176,47	-635.940,35
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Jahresergebnis	-5.830.596,13	-5.608.089,00	-6.234.354,34	-4.530.177,87	-1.704.176,47	-635.940,35

Produktgruppe 6.6 - Berufskollegs
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	48.369,19	-48.369,19	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	48.369,19	-48.369,19	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	-48.374,00	0,00	0,00	-127.565,02	127.565,02	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	-48.374,00	0,00	0,00	-127.565,02	127.565,02	0,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-48.374,00	0,00	0,00	-79.195,83	79.195,83	0,00

Produktgruppe 6.7 - Kollegs
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.822.383,75	3.850.456,00	3.850.456,00	3.820.368,26	30.087,74
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.520,44	13.230,00	13.230,00	13.030,45	199,55
7	Sonstige ordentliche Erträge	115.642,38	61.900,00	61.900,00	96.429,31	-34.529,31
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	3.957.546,57	3.927.586,00	3.927.586,00	3.929.828,02	-2.242,02
11	Personalaufwendungen	-2.280.025,02	-2.457.317,00	-2.457.317,00	-2.275.522,45	-181.794,55
12	Versorgungsaufwendungen	-1.533.776,62	-1.471.753,00	-1.471.753,00	-1.555.578,26	83.825,26
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-199.415,55	-193.593,00	-193.593,00	-166.808,79	-26.784,21
14	Bilanzielle Abschreibung	-292.375,00	-336.318,00	-336.318,00	-292.884,20	-43.433,80
15	Transferaufwendungen	-101.422,35	-91.530,00	-91.530,00	-107.909,89	16.379,89
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-214.913,46	-143.617,00	-143.617,00	-214.036,81	70.419,81
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.621.928,00	-4.694.128,00	-4.694.128,00	-4.612.740,40	-81.387,60
18	Ordentliches Ergebnis	-664.381,43	-766.542,00	-766.542,00	-682.912,38	-83.629,62
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-664.381,43	-766.542,00	-766.542,00	-682.912,38	-83.629,62
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-664.381,43	-766.542,00	-766.542,00	-682.912,38	-83.629,62

Produktgruppe 6.7 - Kollegs
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	5.091,50	-5.091,50
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	5.091,50	-5.091,50
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-585.202,99	0,00	-222.912,00	-92.448,72	-130.463,28
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-5.092,00	0,00	0,00	-21.739,36	21.739,36
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-590.294,99	0,00	-222.912,00	-114.188,08	-108.723,92
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-590.294,99	0,00	-222.912,00	-109.096,58	-92.737,92

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 6 - Schulen				
Produktgruppe 6.7 - Kollegs				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Overberg-Kolleg Münster Gesamtsanierung Innen				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-222.912,00	-92.448,72	-130.463,28	-92.737,92
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-222.912,00	-92.448,72	-130.463,28	-92.737,92

Produktgruppe 6.8 - Schulzentren
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.942.349,81	9.365.843,00	9.353.943,00	9.901.242,76	-547.299,76
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.148,59	116.270,00	116.270,00	15.014,60	101.255,40
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.124,98	131.570,00	131.570,00	180.331,03	-48.761,03
7	Sonstige ordentliche Erträge	410.304,18	196.719,00	196.719,00	251.832,89	-55.113,89
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	10.578.927,56	9.810.402,00	9.798.502,00	10.348.421,28	-549.919,28
11	Personalaufwendungen	-5.613.944,91	-5.856.708,00	-5.856.708,00	-5.644.802,93	-211.905,07
12	Versorgungsaufwendungen	-2.762.124,82	-2.333.968,00	-2.333.968,00	-2.805.471,90	471.503,90
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-763.325,52	-868.905,00	-939.713,63	-861.113,73	-78.599,90
14	Bilanzielle Abschreibung	-745.941,18	-779.698,00	-779.698,00	-746.959,58	-32.738,42
15	Transferaufwendungen	-121.507,43	-4.000,00	-4.000,00	-59.799,20	55.799,20
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.235.253,32	-920.706,00	-920.706,00	-1.338.641,67	417.935,67
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.242.097,18	-10.763.985,00	-10.834.793,63	-11.456.789,01	621.995,38
18	Ordentliches Ergebnis	-663.169,62	-953.583,00	-1.036.291,63	-1.108.367,73	72.076,10
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.444,25	-10.023,00	-10.023,00	0,00	-10.023,00
21	Finanzergebnis	-2.444,25	-10.023,00	-10.023,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-665.613,87	-963.606,00	-1.046.314,63	-1.108.367,73	62.053,10
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-665.613,87	-963.606,00	-1.046.314,63	-1.108.367,73	62.053,10

Produktgruppe 6.8 - Schulzentren
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	10.183,00	-10.183,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	10.183,00	-10.183,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-10.184,00	0,00	0,00	-30.465,55	30.465,55
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.184,00	0,00	0,00	-30.465,55	30.465,55
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.184,00	0,00	0,00	-20.282,55	20.282,55

Produktgruppe 6.9 - Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.041.402,48	6.940.541,00	6.928.732,00	7.666.776,63	-738.044,63
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.097,60	154.500,00	154.500,00	104.163,80	50.336,20
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.267,06	700,00	700,00	36.811,60	-36.111,60
7	Sonstige ordentliche Erträge	142.755,05	109.911,00	109.911,00	123.040,97	-13.129,97
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	7.371.522,19	7.205.652,00	7.193.843,00	7.930.793,00	-736.950,00
11	Personalaufwendungen	-4.597.265,29	-4.738.568,00	-4.738.568,00	-4.959.121,90	220.553,90
12	Versorgungsaufwendungen	-798.890,30	-771.107,00	-771.107,00	-967.420,30	196.313,30
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-762.417,00	-777.650,00	-917.013,84	-686.454,70	-230.559,14
14	Bilanzielle Abschreibung	-600.298,71	-602.509,00	-602.509,00	-600.807,91	-1.701,09
15	Transferaufwendungen	-429.738,16	-437.640,00	-437.640,00	-544.263,89	106.623,89
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.429.419,23	-1.119.607,00	-1.119.607,00	-1.778.262,34	658.655,34
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.618.028,69	-8.447.081,00	-8.586.444,84	-9.536.331,04	949.886,20
18	Ordentliches Ergebnis	-1.246.506,50	-1.241.429,00	-1.392.601,84	-1.605.538,04	212.936,20
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-111,18	-200,00	-200,00	-111,18	-88,82
21	Finanzergebnis	-111,18	-200,00	-200,00	-111,18	88,82
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.246.617,68	-1.241.629,00	-1.392.801,84	-1.605.649,22	212.847,38
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.246.617,68	-1.241.629,00	-1.392.801,84	-1.605.649,22	212.847,38

Produktgruppe 6.9 - Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	27.965,00	5.091,50	22.873,50
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	27.965,00	5.091,50	22.873,50
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-5.092,00	0,00	-27.965,00	-92.978,54	65.013,54
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.092,00	0,00	-27.965,00	-92.978,54	65.013,54
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.092,00	0,00	0,00	-87.887,04	87.887,04

Produktgruppe 6.10 - Schülerheime
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.676,00	9.872	9.872,00	9.806,00	66,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168,68	250	250,00	167,79	82,21
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	9.844,68	10.122	10.122,00	9.973,79	148,21
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-262.884,35	-402.900	-492.116,31	-206.030,03	-286.086,28
14	Bilanzielle Abschreibung	-747.651,79	-747.652	-747.652,00	-829.915,68	82.263,68
15	Transferaufwendungen	-747.904,00	-562.262	-562.262,00	-562.232,00	-30,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.786,45	-58.520	-58.977,00	-58.581,97	-395,03
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.816.226,59	-1.771.334	-1.861.007,31	-1.656.759,68	-204.247,63
18	Ordentliches Ergebnis	-1.806.381,91	-1.761.212	-1.850.885,31	-1.646.785,89	-204.099,42
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.806.381,91	-1.761.212	-1.850.885,31	-1.646.785,89	-204.099,42
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.806.381,91	-1.761.212	-1.850.885,31	-1.646.785,89	-204.099,42

Produktgruppe 6.10 - Schülerheime
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-362.283,10	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-362.283,10	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-362.283,10	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 6.11 - Schulpastoral und päd. Arbeit
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.973,95	46.300	46.300,00	32.501,96	13.798,04
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250.491,71	312.700	312.700,00	309.494,92	3.205,08
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	346.465,66	359.000	359.000,00	341.996,88	17.003,12
11	Personalaufwendungen	-1.177.577,39	-1.340.550	-1.340.550,00	-1.156.885,73	-183.664,27
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	-18.561,81	18.561,81
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-127.730,41	-421.550	-421.550,00	-139.944,55	-281.605,45
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.701,02	-83.900	-83.900,00	-11.729,65	-72.170,35
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.334.008,82	-1.846.000	-1.846.000,00	-1.327.121,74	-518.878,26
18	Ordentliches Ergebnis	-987.543,16	-1.487.000	-1.487.000,00	-985.124,86	-501.875,14
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-987.543,16	-1.487.000	-1.487.000,00	-985.124,86	-501.875,14
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-987.543,16	-1.487.000	-1.487.000,00	-985.124,86	-501.875,14

Produktgruppe 6.11 - Schulpastoral und päd. Arbeit
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 7 - Pfarreien
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.882.162,22	19.874.843,00	19.874.843,00	20.069.925,28	-195.082,28
3	Sonstige Transfererträge	1.518.611,60	1.100.000,00	1.100.000,00	1.574.392,93	-474.392,93
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	493.120,14	532.500,00	532.500,00	493.441,54	39.058,46
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.390.513,47	2.856.344,00	2.865.344,00	3.422.218,64	-556.874,64
7	Sonstige ordentliche Erträge	12.012,55	9.345,00	9.345,00	16.712,05	-7.367,05
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	25.296.419,98	24.373.032,00	24.382.032,00	25.576.690,44	-1.194.658,44
11	Personalaufwendungen	-66.874.447,67	-70.188.216,00	-70.188.216,00	-66.353.460,53	-3.834.755,47
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.309.230,87	-722.083,00	-800.738,03	-1.320.480,41	519.742,38
14	Bilanzielle Abschreibung	-214.677,40	0,00	0,00	-77,22	77,22
15	Transferaufwendungen	-167.010.357,13	-169.639.620,00	-185.905.424,05	-181.242.485,04	-4.662.939,01
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.197.878,60	-8.171.470,00	-8.879.927,00	-7.511.485,34	-1.368.441,66
17	Ordentliche Aufwendungen	-242.606.591,67	-248.721.389,00	-265.774.305,08	-256.427.988,54	-9.346.316,54
18	Ordentliches Ergebnis	-217.310.171,69	-224.348.357,00	-241.392.273,08	-230.851.298,10	-10.540.974,98
19	Finanzerträge	28,36	28,00	28,00	4,73	23,27
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	28,36	28,00	28,00	4,73	23,27
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-217.310.143,33	-224.348.329,00	-241.392.245,08	-230.851.293,37	-10.540.951,71
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-217.310.143,33	-224.348.329,00	-241.392.245,08	-230.851.293,37	-10.540.951,71
nachrichtlich: verrechnung von erträgen und aufwendungen mit der ang.						
Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 7 - Pfarreien
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.882.162,22	19.874.843	19.874.843,00	20.012.925,28	-138.082,28
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.518.611,60	1.100.000	1.100.000,00	1.549.778,77	-449.778,77
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	493.072,14	532.500	532.500,00	482.612,54	49.887,46
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.437.689,96	2.856.344	2.865.344,00	2.959.613,70	-94.269,70
7	Sonstige Einzahlungen	12.012,55	9.345	9.345,00	16.712,05	-7.367,05
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28,36	28	28,00	4,73	23,27
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.343.576,83	24.373.060	24.382.060,00	25.021.647,07	-639.587,07
10	Personalauszahlungen	-66.881.118,97	-70.188.216	-70.188.216,00	-66.336.523,65	-3.851.692,35
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.348.590,10	-722.083	-800.738,03	-1.463.338,97	662.600,94
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-166.722.544,50	-169.639.620	-185.905.424,05	-180.781.082,98	-5.124.341,07
15	Sonstige Auszahlungen	-7.189.542,49	-8.171.470	-8.879.927,00	-7.331.959,23	-1.547.967,77
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-242.141.796,06	-248.721.389	-265.774.305,08	-255.912.904,83	-9.861.400,25
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-216.798.219,23	-224.348.329	-241.392.245,08	-230.891.257,76	-10.500.987,32
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.751,09	-50.000,00	-66.248,91	-16.112,33	-50.136,58
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-13.900,00	-13.900,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.751,09	-50.000,00	-80.148,91	-30.012,33	-50.136,58
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.751,09	-50.000,00	-80.148,91	-30.012,33	-50.136,58
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-216.839.970,32	-224.398.329,00	-241.472.393,99	-230.921.270,09	-10.551.123,90
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-216.839.970,32	-224.398.329,00	-241.472.393,99	-230.921.270,09	-10.551.123,90
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Liquide Mittel	-216.839.970,32	-224.398.329,00	-241.472.393,99	-230.921.270,09	-10.551.123,90

Produktgruppe 7.1 - Overhead und IT
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	5.400	5.400,00	8.940,00	-3.540,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.351,57	30.000	30.000,00	83.944,31	-53.944,31
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	45.501,57	35.400	35.400,00	92.884,31	-57.484,31
11	Personalaufwendungen	-8.258.904,62	-8.763.370	-8.763.370,00	-8.434.904,26	-328.465,74
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-258.794,17	-464.583	-465.083,00	-173.162,85	-291.920,15
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-28.687,73	-55.000	-55.000,00	-29.037,13	-25.962,87
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-327.966,53	-439.500	-1.073.600,00	-670.251,52	-403.348,48
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.874.353,05	-9.722.453	-10.357.053,00	-9.307.355,76	-1.049.697,24
18	Ordentliches Ergebnis	-8.828.851,48	-9.687.053	-10.321.653,00	-9.214.471,45	-1.107.181,55
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.828.851,48	-9.687.053	-10.321.653,00	-9.214.471,45	-1.107.181,55
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-8.828.851,48	-9.687.053	-10.321.653,00	-9.214.471,45	-1.107.181,55

Produktgruppe 7.1 - Overhead und IT
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 7.2 - Pfarrseelsorge
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.936.402,15	19.624.843	19.624.843,00	18.719.574,15	905.268,85	0,00
3 Sonstige Transfererträge	1.518.611,60	1.100.000	1.100.000,00	1.574.392,93	-474.392,93	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	491.867,14	515.100	515.100,00	483.496,54	31.603,46	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.513.527,59	1.133.344	1.142.344,00	1.485.813,59	-343.469,59	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	12.012,55	9.345	9.345,00	16.712,05	-7.367,05	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	22.472.421,03	22.382.632	22.391.632,00	22.279.989,26	111.642,74	0,00
11 Personalaufwendungen	-58.263.488,58	-61.024.886	-61.024.886,00	-57.456.856,19	-3.568.029,81	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-652.412,97	-216.500	-220.985,00	-1.069.362,25	848.377,25	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	-214.677,40	0,00	0,00	-77,22	77,22	0,00
15 Transferaufwendungen	-32.611.322,85	-30.700.306	-43.293.177,86	-42.039.759,14	-1.253.418,72	-480.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.747.604,25	-3.075.300	-3.155.657,00	-2.707.894,50	-447.762,50	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-94.489.506,05	-95.016.992	-107.694.705,86	-103.273.949,30	-4.420.756,56	-480.000,00
18 Ordentliches Ergebnis	-72.017.085,02	-72.634.360	-85.303.073,86	-80.993.960,04	-4.309.113,82	-480.000,00
19 Finanzerträge	28,36	28	28,00	4,73	23,27	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Finanzergebnis	28,36	28	28,00	4,73	23,27	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-72.017.056,66	-72.634.332	-85.303.045,86	-80.993.955,31	-4.309.090,55	-480.000,00
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	-72.017.056,66	-72.634.332	-85.303.045,86	-80.993.955,31	-4.309.090,55	-480.000,00

Produktgruppe 7.2 - Pfarrseelsorge
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	-41.751,09	-50.000	-66.248,91	-16.112,33	-50.136,58	-50.000,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-13.900,00	-13.900,00	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	-41.751,09	-50.000	-80.148,91	-30.012,33	-50.136,58	-50.000,00
14 Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.751,09	-50.000	-80.148,91	-30.012,33	-50.136,58	-50.000,00

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 7 - Pfarreien				
Produktgruppe 7.2 - Pfarrseelsorge				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: Gertrudenstift Rheine Erweiterung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.248,91	-16.112,33	-136,58	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.248,91	-16.112,33	-136,58	0,00
Maßnahme: Dienst- und Mietwohnungen Geistliche Aegidiikirchplatz, Münster				
+ 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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.375,93	10.000	10.000,00	90.229,39	-80.229,39	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	1.830.904,38	1.690.000	1.690.000,00	1.850.418,55	-160.418,55	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	1.860.280,31	1.700.000	1.700.000,00	1.940.647,94	-240.647,94	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	-345.625,53	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	-98.817.820,69	-98.814.414	-99.724.414,00	-99.589.687,66	-134.726,34	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.705.949,25	-3.990.000	-3.990.000,00	-3.780.506,13	-209.493,87	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-102.869.395,47	-102.804.414	-103.714.414,00	-103.370.193,79	-344.220,21	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	-101.009.115,16	-101.104.414	-102.014.414,00	-101.429.545,85	-584.868,15	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	-101.009.115,16	-101.104.414	-102.014.414,00	-101.429.545,85	-584.868,15	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	-101.009.115,16	-101.104.414	-102.014.414,00	-101.429.545,85	-584.868,15	0,00

Produktgruppe 7.3 - Verwaltungshaushalt Pfarreien
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.500	8.500,00	1.005,00	7.495,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	729,93	3.000	3.000,00	2.042,19	957,81
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	729,93	11.500	11.500,00	3.047,19	8.452,81
11	Personalaufwendungen	-131.052,57	-132.830	-132.830,00	-130.286,75	-2.543,25
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69,43	0,00	0,00	-833,16	833,16
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.335.672,58	-2.196.900	-2.228.450,00	-1.498.617,66	-729.832,34
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.692,05	-65.670	-65.670,00	-18.844,34	-46.825,66
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.475.486,63	-2.395.400	-2.426.950,00	-1.648.581,91	-778.368,09
18	Ordentliches Ergebnis	-1.474.756,70	-2.383.900	-2.415.450,00	-1.645.534,72	-769.915,28
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-1.474.756,70	-2.383.900	-2.415.450,00	-1.645.534,72	-769.915,28
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.474.756,70	-2.383.900	-2.415.450,00	-1.645.534,72	-769.915,28

Produktgruppe 7.4 - sonstiger Seelsorgebereich
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 7.5 - Tageseinrichtungen für Kinder
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	916.384,14	240.000	240.000,00	1.260.121,74	-1.020.121,74	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1.103,00	3.500	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	917.487,14	243.500	243.500,00	1.260.121,74	-1.016.621,74	0,00
11	-221.001,90	-267.130	-267.130,00	-331.413,33	64.283,33	0,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-52.328,77	-41.000	-114.670,03	-77.122,15	-37.547,88	-35.053,90
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-34.216.853,28	-37.873.000	-40.604.382,19	-38.085.383,45	-2.518.998,74	-70.000,00
16	-407.666,52	-601.000	-595.000,00	-333.988,85	-261.011,15	0,00
17	-34.897.850,47	-38.782.130	-41.581.182,22	-38.827.907,78	-2.753.274,44	-105.053,90
18	-33.980.363,33	-38.538.630	-41.337.682,22	-37.567.786,04	-3.769.896,18	-105.053,90
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	-33.980.363,33	-38.538.630	-41.337.682,22	-37.567.786,04	-3.769.896,18	-105.053,90
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	-33.980.363,33	-38.538.630	-41.337.682,22	-37.567.786,04	-3.769.896,18	-105.053,90

Produktgruppe 7.5 - Tageseinrichtungen für Kinder
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 8 - Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.636,90	385.998,00	385.998,00	257.309,65	128.688,35
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.953,70	15.200,00	15.200,00	119.906,09	-104.706,09
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.186,00	4.100,00	4.100,00	3,79	4.096,21
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	272.776,60	405.298,00	405.298,00	377.219,53	28.078,47
11	Personalaufwendungen	-1.621.769,63	-1.726.830,00	-1.744.315,00	-1.732.996,50	-11.318,50
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-1.944,69	1.944,69
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-547.640,07	-620.250,00	-720.404,43	-390.996,66	-329.407,77
14	Bilanzielle Abschreibung	-519.729,58	-519.730,00	-519.730,00	-519.729,58	-0,42
15	Transferaufwendungen	-3.631.954,14	-2.851.147,00	-3.816.372,75	-2.945.073,84	-871.298,91
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-528.501,07	-1.050.618,00	-1.042.063,00	-565.332,84	-476.730,16
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.849.594,49	-6.768.575,00	-7.842.885,18	-6.156.074,11	-1.686.811,07
18	Ordentliches Ergebnis	-6.576.817,89	-6.363.277,00	-7.437.587,18	-5.778.854,58	-1.658.732,60
19	Finanzerträge	23.465,46	26.282,00	26.282,00	26.166,36	115,64
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	23.465,46	26.282,00	26.282,00	26.166,36	115,64
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.553.352,43	-6.336.995,00	-7.411.305,18	-5.752.688,22	-1.658.616,96
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-6.553.352,43	-6.336.995,00	-7.411.305,18	-5.752.688,22	-1.658.616,96
nachrichtlich: verrechnung von erträgen und aufwendungen mit der ang.						
Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 8 - Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	258.207,56	385.998,00	385.998,00	242.751,91	143.246,09
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.065,45	15.200,00	15.200,00	116.763,45	-101.563,45
7	Sonstige Einzahlungen	1.186,00	4.100,00	4.100,00	3,79	4.096,21
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	23.465,46	26.282,00	26.282,00	26.166,36	115,64
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	309.924,47	431.580,00	431.580,00	385.685,51	45.894,49
10	Personalauszahlungen	-1.628.003,23	-1.726.830,00	-1.744.315,00	-1.724.535,39	-19.779,61
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-552.432,70	-620.250,00	-720.404,43	-375.961,27	-344.443,16
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-3.643.627,74	-2.851.147,00	-3.816.372,75	-2.945.073,84	-871.298,91
15	Sonstige Auszahlungen	-545.884,89	-1.050.618,00	-1.042.063,00	-554.699,94	-487.363,06
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.369.948,56	-6.248.845,00	-7.323.155,18	-5.600.270,44	-1.722.884,74
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.060.024,09	-5.817.265,00	-6.891.575,18	-5.214.584,93	-1.676.990,25
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-6.060.024,09	-5.817.265,00	-6.891.575,18	-5.214.584,93	-1.676.990,25
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.060.024,09	-5.817.265,00	-6.891.575,18	-5.214.584,93	-1.676.990,25
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.534,60	0,00	0,00	6.642,18	-6.642,18
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	4.718,11	0,00	0,00	6.627,39	-6.627,39
41	Liquide Mittel	-6.044.771,38	-5.817.265,00	-6.891.575,18	-5.201.315,36	-1.690.259,82

Produktgruppe 8.1 - Overhead
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.138,70	77.108	77.108,00	69.901,78	7.206,22	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.363,63	14.300	14.300,00	107.153,24	-92.853,24	
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.186,00	1.000	1.000,00	0,00	1.000,00	
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Ordentliche Erträge	98.688,33	92.408	92.408,00	177.055,02	-84.647,02	0,00
11	Personalaufwendungen	-434.970,23	-529.880	-541.000,00	-524.839,60	-16.160,40	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.265,97	-5.600	-5.600,00	-3.973,32	-1.626,68	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	-346.945,61	-615.418	-613.298,00	-377.686,72	-235.611,28	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-787.181,81	-1.150.898	-1.159.898,00	-906.499,64	-253.398,36	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-688.493,48	-1.058.490	-1.067.490,00	-729.444,62	-338.045,38	0,00
19	Finanzerträge	23.465,46	26.282	26.282,00	26.166,36	115,64	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	23.465,46	26.282	26.282,00	26.166,36	115,64	0,00
22	Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	-665.028,02	-1.032.208	-1.041.208,00	-703.278,26	-337.929,74	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	-665.028,02	-1.032.208	-1.041.208,00	-703.278,26	-337.929,74	0,00

Produktgruppe 8.1 - Overhead
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 8.2 - Borromaeum / Priesterseminar
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	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	-2.602.955,91	-1.839.527	-2.339.720,95	-1.865.722,26	-473.998,69	-199.465,21
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.602.955,91	-1.839.527	-2.339.720,95	-1.865.722,26	-473.998,69	-199.465,21
18	Ordentliches Ergebnis	-2.602.955,91	-1.839.527	-2.339.720,95	-1.865.722,26	-473.998,69	-199.465,21
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	-2.602.955,91	-1.839.527	-2.339.720,95	-1.865.722,26	-473.998,69	-199.465,21
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	-2.602.955,91	-1.839.527	-2.339.720,95	-1.865.722,26	-473.998,69	-199.465,21

Produktgruppe 8.2 - Borromaeum / Priesterseminar
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.498,20	308.000,00	308.000,00	186.717,87	121.282,13
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.590,07	900,00	900,00	12.054,61	-11.154,61
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.100,00	3.100,00	3,79	3.096,21
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	174.088,27	312.000,00	312.000,00	198.776,27	113.223,73
11	Personalaufwendungen	-990.359,12	-1.004.640,00	-1.011.005,00	-1.009.650,18	-1.354,82
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-1.944,69	1.944,69
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-282.242,57	-366.100,00	-366.170,00	-240.603,02	-125.566,98
14	Bilanzielle Abschreibung	-93.366,67	-93.367,00	-93.367,00	-93.366,67	-0,33
15	Transferaufwendungen	-26.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-13.900,00	-16.100,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-176.813,75	-413.200,00	-406.765,00	-179.735,02	-227.029,98
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.568.782,11	-1.907.307,00	-1.907.307,00	-1.539.199,58	-368.107,42
18	Ordentliches Ergebnis	-1.394.693,84	-1.595.307,00	-1.595.307,00	-1.340.423,31	-254.883,69
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.394.693,84	-1.595.307,00	-1.595.307,00	-1.340.423,31	-254.883,69
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.394.693,84	-1.595.307,00	-1.595.307,00	-1.340.423,31	-254.883,69

Produktgruppe 8.3 - IDP
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 8.4 - Orden
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	890	890,00	690,00	200,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	698,24	-698,24
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	890	890,00	1.388,24	-498,24
11	Personalaufwendungen	-196.440,28	-192.310	-192.310,00	-198.506,72	6.196,72
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-260.131,53	-248.550	-348.634,43	-146.420,32	-202.214,11
14	Bilanzielle Abschreibung	-426.362,91	-426.363	-426.363,00	-426.362,91	-0,09
15	Transferaufwendungen	-1.002.998,23	-981.620	-1.446.651,80	-1.065.451,58	-381.200,22
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.741,71	-22.000	-22.000,00	-7.911,10	-14.088,90
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.890.674,66	-1.870.843	-2.435.959,23	-1.844.652,63	-591.306,60
18	Ordentliches Ergebnis	-1.890.674,66	-1.869.953	-2.435.069,23	-1.843.264,39	-591.804,84
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.890.674,66	-1.869.953	-2.435.069,23	-1.843.264,39	-591.804,84
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.890.674,66	-1.869.953	-2.435.069,23	-1.843.264,39	-591.804,84

Produktgruppe 8.4 - Orden
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 9 - Verwaltung Zentrale Dienste
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.811,96	3.000,00	3.000,00	22.842,05	-19.842,05
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.172,76	13.170,00	13.170,00	13.196,76	-26,76
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.445.762,12	5.778.719,00	5.778.719,00	9.313.866,02	-3.535.147,02
7	Sonstige ordentliche Erträge	375.271,98	261.500,00	261.500,00	186.170,17	75.329,83
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	4.841.018,82	6.056.389,00	6.056.389,00	9.536.075,00	-3.479.686,00
11	Personalaufwendungen	-14.853.643,66	-16.500.861,00	-16.611.367,00	-15.169.579,21	-1.441.787,79
12	Versorgungsaufwendungen	-1.094.633,29	-938.600,00	-1.083.600,00	-1.074.400,45	-9.199,55
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.145.410,18	-12.472.280,00	-12.744.635,24	-11.244.147,37	-1.500.487,87
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.967.671,72	-2.345.232,00	-2.345.232,00	-1.148.866,51	-1.196.365,49
15	Transferaufwendungen	-554.447,72	-528.400,00	-576.224,00	-493.767,67	-82.456,33
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.848.649,76	-4.539.098,00	-4.632.278,00	-3.462.574,65	-1.169.703,35
17	Ordentliche Aufwendungen	-33.464.456,33	-37.324.471,00	-37.993.336,24	-32.593.335,86	-5.400.000,38
18	Ordentliches Ergebnis	-28.623.437,51	-31.268.082,00	-31.936.947,24	-23.057.260,86	-8.879.686,38
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.623.437,51	-31.268.082,00	-31.936.947,24	-23.057.260,86	-8.879.686,38
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-28.623.437,51	-31.268.082,00	-31.936.947,24	-23.057.260,86	-8.879.686,38
nachrichtlich: verrechnung von erträgen und aufwendungen mit der ang.						
Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	2.885,95	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	2.885,95	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 9 - Verwaltung zentrale Dienste
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.811,96	3.000,00	3.000,00	2.673,64	326,36
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.172,76	13.170,00	13.170,00	13.196,76	-26,76
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.264.987,83	5.778.719,00	5.778.719,00	5.217.432,22	561.286,78
7	Sonstige Einzahlungen	386.518,94	261.500,00	261.500,00	186.071,66	75.428,34
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.671.491,49	6.056.389,00	6.056.389,00	5.419.374,28	637.014,72
10	Personalauszahlungen	-14.781.576,52	-16.500.861,00	-16.611.367,00	-15.167.073,25	-1.444.293,75
11	Versorgungsauszahlungen	-1.074.108,53	-938.600,00	-1.083.600,00	-1.091.485,49	7.885,49
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.703.549,83	-12.472.280,00	-12.744.635,24	-12.695.646,95	-48.988,29
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-552.455,87	-528.400,00	-576.224,00	-492.778,84	-83.445,16
15	Sonstige Auszahlungen	-3.863.162,39	-4.539.098,00	-4.632.278,00	-3.550.115,07	-1.082.162,93
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.974.853,14	-34.979.239,00	-35.648.104,24	-32.997.099,60	-2.651.004,64
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.303.361,65	-28.922.850,00	-29.591.715,24	-27.577.725,32	-2.013.989,92
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	6.000,00	-6.000,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	78.729,18	-78.729,18
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.750,00	0,00	0,00	84.729,18	-84.729,18
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-25.898,03	-621.000,00	-691.000,00	-181.035,33	-509.964,67
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-77.272,73	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-430.956,06	-569.043,94
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-103.170,76	-1.621.000,00	-1.691.000,00	-611.991,39	-1.079.008,61
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-97.420,76	-1.621.000,00	-1.691.000,00	-527.262,21	-1.163.737,79
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-26.400.782,41	-30.543.850,00	-31.282.715,24	-28.104.987,53	-3.177.727,71
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-26.400.782,41	-30.543.850,00	-31.282.715,24	-28.104.987,53	-3.177.727,71
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	115.232,61	0,00	0,00	110.553,43	-110.553,43
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-112.288,98	0,00	0,00	-93.138,56	93.138,56
41	Liquide Mittel	-26.397.838,78	-30.543.850,00	-31.282.715,24	-28.087.572,66	-3.195.142,58

Produktgruppe 9.1 - Overhead
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.811,96	3.000	3.000,00	22.842,05	-19.842,05
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.172,76	13.170	13.170,00	13.196,76	-26,76
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	868.684,77	768.626,00	768.626,00	796.365,30	-27.739,30
7	Sonstige ordentliche Erträge	206.685,12	103.000	103.000,00	17.922,76	85.077,24
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.095.354,61	887.796,00	887.796,00	850.326,87	37.469,13
11	Personalaufwendungen	-10.032.873,15	-11.073.792,00	-11.184.298,00	-10.117.702,29	-1.066.595,71
12	Versorgungsaufwendungen	-1.094.633,29	-938.600	-1.083.600,00	-1.074.400,45	-9.199,55
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.264.500,57	-1.590.280	-1.862.635,24	-1.370.293,01	-492.342,23
14	Bilanzielle Abschreibung	-67.217,16	-79.151	-79.151,00	-61.118,81	-18.032,19
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.288.329,31	-2.419.910	-2.489.190,00	-1.883.143,83	-606.046,17
17	Ordentliche Aufwendungen	-14.747.553,48	-16.101.733,00	-16.698.874,24	-14.506.658,39	-2.192.215,85
18	Ordentliches Ergebnis	-13.652.198,87	-15.213.937,00	-15.811.078,24	-13.656.331,52	-2.154.746,72
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-13.652.198,87	-15.213.937,00	-15.811.078,24	-13.656.331,52	-2.154.746,72
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-13.652.198,87	-15.213.937,00	-15.811.078,24	-13.656.331,52	-2.154.746,72

Produktgruppe 9.1 - Overhead
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	6.000,00	-6.000,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.750,00	0,00	0,00	6.000,00	-6.000,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-15.986,85	-46.000	-116.000,00	-36.823,75	-79.176,25
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.986,85	-46.000	-116.000,00	-36.823,75	-79.176,25
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.236,85	-46.000,00	-116.000,00	-30.823,75	-85.176,25

Produktgruppe 9.2 - Informationstechnologie
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.231.211,18	4.672.600	4.672.600,00	8.269.555,22	-3.596.955,22
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	75.000	75.000,00	19.077,05	55.922,95
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	3.231.211,18	4.747.600	4.747.600,00	8.288.632,27	-3.541.032,27
11	Personalaufwendungen	-4.446.439,43	-5.049.969	-5.049.969,00	-4.642.927,69	-407.041,31
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.880.909,61	-10.882.000	-10.882.000,00	-9.872.188,04	-1.009.811,96
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.900.454,56	-2.266.081	-2.266.081,00	-1.087.747,70	-1.178.333,30
15	Transferaufwendungen	-24.654,28	-20.500	-20.500,00	-21.930,73	1.430,73
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.431.959,98	-1.975.000	-1.975.000,00	-1.461.800,45	-513.199,55
17	Ordentliche Aufwendungen	-17.684.417,86	-20.193.550	-20.193.550,00	-17.086.594,61	-3.106.955,39
18	Ordentliches Ergebnis	-14.453.206,68	-15.445.950	-15.445.950,00	-8.797.962,34	-6.647.987,66
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit	-14.453.206,68	-15.445.950	-15.445.950,00	-8.797.962,34	-6.647.987,66
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-14.453.206,68	-15.445.950	-15.445.950,00	-8.797.962,34	-6.647.987,66

Produktgruppe 9.2 - Informationstechnologie
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	78.729,18	-78.729,18
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	78.729,18	-78.729,18
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-9.911,18	-575.000	-575.000,00	-144.211,58	-430.788,42
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-77.272,73	-1.000.000	-1.000.000,00	-430.956,06	-569.043,94
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-87.183,91	-1.575.000	-1.575.000,00	-575.167,64	-999.832,36
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-87.183,91	-1.575.000	-1.575.000,00	-496.438,46	-1.078.561,54

Produktgruppe 9.3 - Regional KODA, DiAG, MAV
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	345.769,96	336.493	336.493,00	247.852,85	88.640,15	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	345.769,96	336.493	336.493,00	247.852,85	88.640,15	0,00
11	Personalaufwendungen	-374.331,08	-377.100	-377.100,00	-408.949,23	31.849,23	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	-1.666,32	1.666,32	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-529.793,44	-507.900	-555.724,00	-471.836,94	-83.887,06	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.594,05	-59.688	-83.588,00	-78.764,19	-4.823,81	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-952.718,57	-944.688	-1.016.412,00	-961.216,68	-55.195,32	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-606.948,61	-608.195	-679.919,00	-713.363,83	33.444,83	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	-606.948,61	-608.195	-679.919,00	-713.363,83	33.444,83	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	-606.948,61	-608.195	-679.919,00	-713.363,83	33.444,83	0,00

Produktgruppe 9.3 - Regional KODA, DiAG, MAV
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	96,21	1.000,00	1.000,00	92,65	907,35	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	168.586,86	83.500,00	83.500,00	149.170,36	-65.670,36	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	168.683,07	84.500,00	84.500,00	149.263,01	-64.763,01	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	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	-79.766,42	-84.500,00	-84.500,00	-38.866,18	-45.633,82	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-79.766,42	-84.500,00	-84.500,00	-38.866,18	-45.633,82	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	88.916,65	0,00	0,00	110.396,83	-110.396,83	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	88.916,65	0,00	0,00	110.396,83	-110.396,83	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	88.916,65	0,00	0,00	110.396,83	-110.396,83	0,00

Produktgruppe 9.4 - Materialdienst
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.196.430,42	1.230.640,00	1.230.640,00	1.199.443,28	31.196,72
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305.845,73	285.680,00	285.680,00	297.818,59	-12.138,59
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	250,80	-250,80
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.502.276,15	1.516.820,00	1.516.820,00	1.497.512,67	19.307,33
11	Personalaufwendungen	-48.948,85	-54.360,00	-54.360,00	-51.786,35	-2.573,65
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.221.773,93	-3.508.450,00	-4.202.048,18	-2.833.454,29	-1.368.593,89
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.792.452,57	-1.801.736,00	-1.801.736,00	-1.789.942,98	-11.793,02
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.362.768,55	-1.332.575,00	-1.334.656,00	-1.311.921,78	-22.734,22
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.425.943,90	-6.697.121,00	-7.392.800,18	-5.987.105,40	-1.405.694,78
18	Ordentliches Ergebnis	-3.923.667,75	-5.180.301,00	-5.875.980,18	-4.489.592,73	-1.386.387,45
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.923.667,75	-5.180.301,00	-5.875.980,18	-4.489.592,73	-1.386.387,45
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.923.667,75	-5.180.301,00	-5.875.980,18	-4.489.592,73	-1.386.387,45
nachrichtlich: verrechnung von erträgen und aufwendungen mit der ang.						
Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	780.987,83	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	780.987,83	0,00

Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	500,00	0,00	500,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.199.993,73	1.230.640	1.230.640,00	1.199.443,25	31.196,75
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	385.416,56	285.680	285.680,00	295.703,40	-10.023,40
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	250,80	-250,80
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.585.410,29	1.516.820	1.516.820,00	1.495.397,45	21.422,55
10	Personalauszahlungen	-48.948,85	-54.360	-54.360,00	-51.786,35	-2.573,65
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.233.616,46	-3.508.450	-4.202.048,18	-2.868.729,38	-1.333.318,80
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	-1.378.789,24	-1.332.575	-1.334.656,00	-1.314.692,83	-19.963,17
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.661.354,55	-4.895.385	-5.591.064,18	-4.235.208,56	-1.355.855,62
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.075.944,26	-3.378.565	-4.074.244,18	-2.739.811,11	-1.334.433,07
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	98.523,00	98.522,69	0,31
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	99.023,00	98.522,69	500,31
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-50.000,00	-730.000,00	-6.757,83	-723.242,17
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-703.679,84	-3.170.000,00	-6.816.384,83	-1.106.297,99	-5.710.086,84
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-10.457,45	-60.000,00	-36.245,00	-20.239,65	-16.005,35
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-714.137,29	-3.280.000,00	-7.582.629,83	-1.133.295,47	-6.449.334,36
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-714.137,29	-3.279.500,00	-7.483.606,83	-1.034.772,78	-6.448.834,05
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.790.081,55	-6.658.065,00	-11.557.851,01	-3.774.583,89	-7.783.267,12
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.790.081,55	-6.658.065,00	-11.557.851,01	-3.774.583,89	-7.783.267,12
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Liquide Mittel	-2.790.081,55	-6.658.065,00	-11.557.851,01	-3.774.583,89	-7.783.267,12

Produktgruppe 10.1 - Verwaltungsgebäude
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	500,00	0,00	500,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.605,06	132.500	132.500,00	128.621,12	3.878,88
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.776,70	119.700	119.700,00	115.275,00	4.425,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	223.381,76	252.700	252.700,00	243.896,12	8.803,88
11	Personalaufwendungen	-48.948,85	-54.360	-54.360,00	-51.786,35	-2.573,65
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.826.282,46	-2.893.350	-3.378.314,29	-2.233.724,43	-1.144.589,86
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.082.512,42	-1.090.562	-1.090.562,00	-1.080.002,83	-10.559,17
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.091.357,26	-1.077.095	-1.077.095,00	-1.056.763,48	-20.331,52
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.049.100,99	-5.115.367	-5.600.331,29	-4.422.277,09	-1.178.054,20
18	Ordentliches Ergebnis	-3.825.719,23	-4.862.667	-5.347.631,29	-4.178.380,97	-1.169.250,32
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.825.719,23	-4.862.667	-5.347.631,29	-4.178.380,97	-1.169.250,32
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.825.719,23	-4.862.667	-5.347.631,29	-4.178.380,97	-1.169.250,32

Produktgruppe 10.1 - Verwaltungsgebäude
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500	500,00	0,00	500,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	98.523,00	98.522,69	0,31
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500	99.023,00	98.522,69	500,31
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-50.000	-50.000,00	0,00	-50.000,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-538.370,16	-1.500.000	-4.891.694,51	-75.908,45	-4.815.786,06
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-10.457,45	-60.000	-36.245,00	-20.239,65	-16.005,35
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-548.827,61	-1.610.000	-4.977.939,51	-96.148,10	-4.881.791,41
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-548.827,61	-1.609.500	-4.878.916,51	2.374,59	-4.881.291,10

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften				
Produktgruppe 10.1 - Verwaltungsgebäude				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsübertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
Maßnahme: BGV I - Domplatz 27, Münster Herrichtung Büroräume für Abt. 150				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.607,91	-8.146,71	-67.461,20	-67.461,20
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-75.607,91	-8.146,71	-67.461,20	-67.461,20
Maßnahme: BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster Fenstersanierung				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.382,96	-1.064,81	-4.318,15	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.382,96	-1.064,81	-4.318,15	0,00
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	-4.658.079,25	-47.285,33	-4.610.793,92	-4.610.793,92
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.658.079,25	-47.285,33	-4.610.793,92	-4.610.793,92
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	-152.624,39	-19.411,60	-133.212,79	-133.212,79
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-152.624,39	-19.411,60	-133.212,79	-133.212,79

Produktgruppe 10.2 - Dienst- und Mietwohnungen
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.164,34	202.000	202.000,00	187.738,60	14.261,40
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.926,77	73.420	73.420,00	82.237,19	-8.817,19
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	300.091,11	275.420	275.420,00	269.975,79	5.444,21
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-148.084,51	-131.300	-142.300,00	-141.842,22	-457,78
14	Bilanzielle Abschreibung	-63.527,97	-63.528	-63.528,00	-63.527,97	-0,03
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-229.522,03	-211.510	-211.510,00	-210.441,45	-1.068,55
17	Ordentliche Aufwendungen	-441.134,51	-406.338	-417.338,00	-415.811,64	-1.526,36
18	Ordentliches Ergebnis	-141.043,40	-130.918	-141.918,00	-145.835,85	3.917,85
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	-141.043,40	-130.918	-141.918,00	-145.835,85	3.917,85
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-141.043,40	-130.918	-141.918,00	-145.835,85	3.917,85

Produktgruppe 10.2 - Dienst- und Mietwohnungen
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe 10.3 - Geschäftsgrundstücke
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	882.661,02	896.140	896.140,00	883.083,56	13.056,44	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.142,26	92.560	92.560,00	100.306,40	-7.746,40	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	250,80	-250,80	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	978.803,28	988.700	988.700,00	983.640,76	5.059,24	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	-247.406,96	-483.800	-681.433,89	-457.887,64	-223.546,25	-199.182,40
14	Bilanzielle Abschreibung	-646.412,18	-647.646	-647.646,00	-646.412,18	-1.233,82	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.889,26	-43.970	-46.051,00	-44.716,85	-1.334,15	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-935.708,40	-1.175.416	-1.375.130,89	-1.149.016,67	-226.114,22	-199.182,40
18	Ordentliches Ergebnis	43.094,88	-186.716	-386.430,89	-165.375,91	-221.054,98	-199.182,40
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	43.094,88	-186.716	-386.430,89	-165.375,91	-221.054,98	-199.182,40
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	43.094,88	-186.716	-386.430,89	-165.375,91	-221.054,98	-199.182,40

Produktgruppe 10.3 - Geschäftsgrundstücke
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	-680.000,00	-6.757,83	-673.242,17	-135.000,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-165.309,68	-1.670.000	-1.924.690,32	-1.030.389,54	-894.300,78	-894.300,78
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	-165.309,68	-1.670.000	-2.604.690,32	-1.037.147,37	-1.567.542,95	-1.029.300,78
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-165.309,68	-1.670.000	-2.604.690,32	-1.037.147,37	-1.567.542,95	-1.029.300,78

Teilfinanzrechnung B

Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften				
Produktgruppe 10.3 - Geschäftsgrundstücke				
Investitions- maßnahmen	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	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	-1.924.690,32	-1.030.389,54	-894.300,78	-894.300,78
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.924.690,32	-1.030.389,54	-894.300,78	-894.300,78

Produktbereich 11 - Finanzen
Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	452.720.789,61	435.331.000,00	437.855.211,00	464.807.620,98	-26.952.409,98	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.007,76	792.775,00	792.775,00	483.026,63	309.748,37	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	14.386,24	0,00	0,00	22.691,76	-22.691,76	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	447.478,48	0,00	104.800,00	107.800,00	-3.000,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	453.468.662,09	436.123.775,00	438.752.786,00	465.421.139,37	-26.668.353,37	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	-69.034,28	-71.500,00	-71.500,00	-77.516,10	6.016,10	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-158.005,26	-151.726,00	-256.613,00	-256.612,39	-0,61	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.420.538,08	-13.987.640,00	-12.885.609,00	-12.578.113,40	-307.495,60	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.647.577,62	-14.210.866,00	-13.213.722,00	-12.912.241,89	-301.480,11	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	440.821.084,47	421.912.909,00	425.539.064,00	452.508.897,48	-26.969.833,48	0,00
19	Finanzerträge	6.639.623,76	6.742.611,00	6.742.611,00	9.899.142,89	-3.156.531,89	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-131.201,58	-82.661,00	-82.661,00	-133.354,63	50.693,63	0,00
21	Finanzergebnis	6.508.422,18	6.659.950,00	6.659.950,00	9.765.788,26	-3.105.838,26	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	447.329.506,65	428.572.859,00	432.199.014,00	462.274.685,74	-30.075.671,74	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	447.329.506,65	428.572.859,00	432.199.014,00	462.274.685,74	-30.075.671,74	0,00
nachrichtlich: verrechnung von erträgen und aufwendungen mit der ang.							
27	Rückläufe						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	2.418.033,89	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	-1.439.640,60	0,00	0,00	-2.306.736,23	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	978.393,29	0,00	0,00	-2.306.736,23	0,00	0,00

Produktbereich 11 - Finanzen
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	463.989.096,99	435.331.000	437.855.211,00	465.674.427,69	-27.819.216,69	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.342,61	792.775	792.775,00	483.026,63	309.748,37	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	14.386,24	0,00	0,00	21.602,76	-21.602,76	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	447.478,48	0,00	104.800,00	107.800,00	-3.000,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.904.103,69	6.742.611	6.742.611,00	9.732.448,16	-2.989.837,16	0,00
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	471.681.408,01	442.866.386	445.495.397,00	476.019.305,24	-30.523.908,24	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	-70.307,89	-71.500	-71.500,00	-83.529,30	12.029,30	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-242.835,53	-82.661	-82.661,00	-21.720,68	-60.940,32	0,00
14	Transferauszahlungen	-158.005,26	-151.726	-256.613,00	-256.612,39	-0,61	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	-12.473.386,25	-13.987.640	-12.885.609,00	-12.537.394,06	-348.214,94	0,00
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.944.534,93	-14.293.527	-13.296.383,00	-12.899.256,43	-397.126,57	0,00
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	458.736.873,08	428.572.859	432.199.014,00	463.120.048,81	-30.921.034,81	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	247.471.939,53	0,00	0,00	88.839.695,33	-88.839.695,33	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	43.011.268,11	-43.011.268,11	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	247.471.939,53	0,00	0,00	131.850.963,44	-131.850.963,44	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	-340.034.978,98	0,00	-26.000,00	-179.693.465,49	179.667.465,49	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-110.522,97	0,00	0,00	-14.908.376,10	14.908.376,10	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-340.145.501,95	0,00	-26.000,00	-194.601.841,59	194.575.841,59	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-92.673.562,42	0,00	-26.000,00	-62.750.878,15	62.724.878,15	0,00
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	366.063.310,66	428.572.859,00	432.173.014,00	400.369.170,66	31.803.843,34	0,00
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	104.303,91	104.885	104.885,00	9.205.467,84	-9.100.582,84	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.755.685,64	-4.126.817	-4.126.817,00	-4.126.815,70	-1,30	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.651.381,73	-4.021.932,00	-4.021.932,00	5.078.652,14	-9.100.584,14	0,00	
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	363.411.928,93	424.550.927,00	428.151.082,00	405.447.822,80	22.703.259,20	0,00
39	Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	65.881.046,00	0,00	0,00	-61.000.000,00	61.000.000,00	0,00
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	750.868,14	0,00	0,00	17.309.397,20	-17.309.397,20	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	1.702.318,54	0,00	0,00	-3.428.123,09	3.428.123,09	0,00
41	Liquide Mittel	431.746.161,61	424.550.927,00	428.151.082,00	358.329.096,91	69.821.985,09	0,00

Produktgruppe 11.1 - Overhead
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.007,76	792.775	792.775,00	483.026,63	309.748,37
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.386,24	0,00	0,00	22.691,76	-22.691,76
7	Sonstige ordentliche Erträge	447.478,48	0,00	104.800,00	107.800,00	-3.000,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	747.872,48	792.775	897.575,00	613.518,39	284.056,61
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.034,28	-71.500	-71.500,00	-77.516,10	6.016,10
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-156.960,00	-150.726	-255.526,00	-255.526,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-440.949,89	-10	-577.010,00	-577.010,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-666.944,17	-222.236	-904.036,00	-910.052,10	6.016,10
18	Ordentliches Ergebnis	80.928,31	570.539	-6.461,00	-296.533,71	290.072,71
19	Finanzerträge	6.095.509,05	6.179.000	6.179.000,00	9.090.746,50	-2.911.746,50
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-111.436,74	-67.000	-67.000,00	-65.736,53	-1.263,47
21	Finanzergebnis	5.984.072,31	6.112.000	6.112.000,00	9.025.009,97	-2.913.009,97
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	6.065.000,62	6.682.539	6.105.539,00	8.728.476,26	-2.622.937,26
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	6.065.000,62	6.682.539	6.105.539,00	8.728.476,26	-2.622.937,26

Produktgruppe 11.1 - Overhead
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	245.065.482,93	0,00	0,00	88.839.695,33	-88.839.695,33
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	43.011.268,11	-43.011.268,11
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	245.065.482,93	0,00	0,00	131.850.963,44	-131.850.963,44
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-338.595.338,38	0,00	-26.000,00	-177.412.729,26	177.386.729,26
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-110.522,97	0,00	0,00	-14.908.376,10	14.908.376,10
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-338.705.861,35	0,00	-26.000,00	-192.321.105,36	192.295.105,36
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-93.640.378,42	0,00	-26.000,00	-60.470.141,92	60.444.141,92

Produktgruppe 11.2 - Kirchensteuern
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	452.720.789,61	435.331.000	437.855.211,00	464.807.620,98	-26.952.409,98	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	452.720.789,61	435.331.000	437.855.211,00	464.807.620,98	-26.952.409,98	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	-1.045,26	-1.000	-1.087,00	-1.086,39	-0,61	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.979.588,19	-11.487.630	-11.487.543,00	-12.001.103,40	513.560,40	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-11.980.633,45	-11.488.630	-11.488.630,00	-12.002.189,79	513.559,79	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	440.740.156,16	423.842.370	426.366.581,00	452.805.431,19	-26.438.850,19	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	440.740.156,16	423.842.370	426.366.581,00	452.805.431,19	-26.438.850,19	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	440.740.156,16	423.842.370	426.366.581,00	452.805.431,19	-26.438.850,19	0,00

Produktgruppe 11.2 - Kirchensteuern
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	Aktivierbare 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	544.114,71	563.611	563.611,00	808.396,39	-244.785,39	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-19.764,84	-15.661	-15.661,00	-67.618,10	51.957,10	0,00
21	Finanzergebnis	524.349,87	547.950	547.950,00	740.778,29	-192.828,29	0,00
22	Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit	524.349,87	547.950	547.950,00	740.778,29	-192.828,29	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	524.349,87	547.950	547.950,00	740.778,29	-192.828,29	0,00

Produktgruppe 11.3 - Finanzanlagen und Darlehn
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.406.456,60	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	2.406.456,60	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	-1.439.640,60	0,00	0,00	-2.280.736,23	2.280.736,23	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	-1.439.640,60	0	0,00	-2.280.736,23	2.280.736,23	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	966.816,00	0	0,00	-2.280.736,23	2.280.736,23	0,00

Produktgruppe 11.4 - Deckungsreserven
Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.500.000	-821.056,00	0,00	-821.056,00
17	Ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.500.000	-821.056,00	0,00	-821.056,00
18	Ordentliches Ergebnis	0,00	-2.500.000	-821.056,00	0,00	-821.056,00
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.500.000	-821.056,00	0,00	-821.056,00
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	0,00	-2.500.000	-821.056,00	0,00	-821.056,00

Produktgruppe 11.4 - Deckungsreserven
Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 12 - Versorgung
Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.837,00	17.837	17.837,00	17.837,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.788,68	124.400	124.400,00	457.434,46	-333.034,46
7	Sonstige ordentliche Erträge	633.838,83	366.400	366.400,00	528.186,72	-161.786,72
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	744.464,51	508.637	508.637,00	1.003.458,18	-494.821,18
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-28.675.863,65	-33.393.960,00	-33.393.960,00	-70.950.891,19	37.556.931,19
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-239.902,04	-236.000,00	-236.000,00	-199.987,52	-36.012,48
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-556.221,92	-340.930,00	-340.930,00	-57.432,26	-283.497,74
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.366,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-29.483.353,61	-33.970.890,00	-33.970.890,00	-71.208.310,97	37.237.420,97
18	Ordentliches Ergebnis	-28.738.889,10	-33.462.253,00	-33.462.253,00	-70.204.852,79	36.742.599,79
19	Finanzerträge	8.571.310,47	8.567.183	8.567.183,00	8.800.368,81	-233.185,81
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	8.571.310,47	8.567.183	8.567.183,00	8.800.368,81	-233.185,81
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.167.578,63	-24.895.070,00	-24.895.070,00	-61.404.483,98	36.509.413,98
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-20.167.578,63	-24.895.070,00	-24.895.070,00	-61.404.483,98	36.509.413,98
nachrichtlich: verrechnung von erträgen und aufwendungen mit der ang.						
Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	72.184,93	0,00	0,00	5.707.117,85	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	-16.968,80	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	72.184,93	0,00	0,00	5.690.149,05	0,00

Produktbereich 12 - Versorgung
Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.837,00	17.837	17.837,00	17.837,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.548,68	124.400	124.400,00	451.945,80	-327.545,80
7	Sonstige Einzahlungen	633.838,83	366.400	366.400,00	528.186,72	-161.786,72
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.823.443,25	8.567.183	8.567.183,00	8.623.481,70	-56.298,70
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.570.667,76	9.075.820	9.075.820,00	9.621.451,22	-545.631,22
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-22.496.342,73	-23.874.300	-23.874.300,00	-21.893.430,01	-1.980.869,99
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-242.936,17	-236.000	-236.000,00	-240.212,21	4.212,21
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-556.221,92	-340.930	-340.930,00	-57.432,26	-283.497,74
15	Sonstige Auszahlungen	-11.366,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.306.866,82	-24.451.230	-24.451.230,00	-22.191.074,48	-2.260.155,52
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.736.199,06	-15.375.410,00	-15.375.410,00	-12.569.623,26	-2.805.786,74
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	72.184,93	0,00	0,00	5.707.117,85	-5.707.117,85
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.184,93	0	0,00	5.707.117,85	-5.707.117,85
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-200.000	-200.000,00	-16.968,80	-183.031,20
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-200.000	-200.000,00	-16.968,80	-183.031,20
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	72.184,93	-200.000	-200.000,00	5.690.149,05	-5.890.149,05
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-13.664.014,13	-15.575.410	-15.575.410,00	-6.879.474,21	-8.695.935,79
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-13.664.014,13	-15.575.410	-15.575.410,00	-6.879.474,21	-8.695.935,79
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Liquide Mittel	-13.664.014,13	-15.575.410	-15.575.410,00	-6.879.474,21	-8.695.935,79

Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss

Bestätigung zum Entwurf des Jahresabschlusses

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 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, 1. Juli 2022



Hörsting

Hauptabteilungsleiter Verwaltung

23.00 Bestätigungsvermerk

Die Abteilung 140 Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung hat den Jahresabschluss des nrw.-Teils des Bistums Münster, bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Anhang sowie dem Lagebericht, für das Haushaltsjahr 2021 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 Beteiligung des Kirchensteuerrates am 08.05.2021 - in Verbindung mit den Bestimmungen der Rechnungsprüfungs- und Revisionsordnung des Bistums Münster (nrw.-Teil) vom 01.07.2021 (KA 2021, Nr. 10, Art. 190) vorgenommen.

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

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

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

Die durchgeführte Prüfung durch die Abteilung 140 - Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung bildet eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung. Der Jahresabschluss entspricht den Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Bistums Münster.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Münster, 16.09.2022



Markus Ahlers
Leiter der Abteilung 140
Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung



Peter Rösmann
Leiter der Gruppe 141
Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung
Bistum und Bistumseinrichtungen

Haushaltsrechnung

Haushalt 0100 -
Bischöflicher Stuhl

Haushaltsjahr 2021

Inhalt:

	Seite:
• Bilanz Bischöflicher Stuhl zum 31.12.2021	207
• Gesamt-Ergebnisrechnung 2021	209
• Gesamt-Finanzrechnung 2021	210
• Anhang zum Jahresabschluss 2021	211-221
- Anlagenspiegel	
- Forderungsspiegel	
- Verbindlichkeitspiegel	
• Lagebericht zum Jahresabschluss 2021	222-226
• Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2021	227-230
- Ergebnisrechnungen je Produktbereich	
- Finanzrechnung je Produktbereich	
- Teilergebnis- und Finanzrechnung (A) je Produktgruppe	
- Teilfinanzrechnung B je Produktgruppe	
• Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss	231-233

Bilanz Bischöflicher Stuhl

Aktiva	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR
1. Anlagevermögen	28.774.197,26	27.848.914,24
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2 Sachanlagen	23.887.823,55	23.762.540,53
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.433.700,00	17.433.700,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.454.123,55	6.328.840,53
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
1.3 Finanzanlagen	4.886.373,71	4.086.373,71
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2 Beteiligungen		
1.3.3 Sondervermögen		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.886.373,71	4.086.373,71
2. Umlaufvermögen	817.330,94	1.151.879,31
2.1 Vorräte		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	692,68	821,91
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4 Liquide Mittel	816.638,26	1.151.057,40
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.294,46	917,80
SUMME AKTIVA:	29.592.822,66	29.001.711,35
Passiva		
1. Eigenkapital	29.587.300,90	28.994.158,72
1.1 Allgemeine Rücklage	28.848.035,88	28.822.035,88
1.2 Deckungsrücklage	0,00	26.000,00
1.3 Ausgleichsrücklage	478.517,12	739.265,02
1.4 Jahresabschluss / Jahresfehlbetrag	260.747,90	-593.142,18
2. Sonderposten	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten	5.126,97	7.552,63
3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten an kirchengemeindlichen Bereich		
3.3 Verbindlichkeiten an öffentlichen Bereich		
3.4 sonstige Verbindlichkeiten	0,00	
3.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	5.126,97	7.552,63
4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	394,79	0,00
SUMME PASSIVA:	29.592.822,66	29.001.711,35

Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl

Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl

Ergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigung gsüber.
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	437.136,75	443.307,00	443.307,00	444.090,03	-783,03	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.253,54	45.050,00	45.050,00	43.152,78	1.897,22	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	100,00	6.050,00	-5.950,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	483.390,29	488.457,00	488.457,00	493.292,81	-4.835,81	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	-8.520,00	-6.720,00	-1.800,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-88.703,04	-115.550,00	-181.450,00	-108.391,40	-73.058,60	-15.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-125.283,02	-125.269,00	-125.269,00	-125.283,02	14,02	0,00
15	Transferaufwendungen	-30.000,00	0,00	-788.800,00	-788.800,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.618,63	-27.235,00	-178.362,00	-105.276,02	-73.085,98	-6.000,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-271.604,69	-268.054,00	-1.282.401,00	-1.134.470,44	-147.930,56	-21.000,00
18	Ordentliches Ergebnis	211.785,60	220.403,00	-793.944,00	-641.177,63	-152.766,37	-21.000,00
19	Finanzerträge	48.962,30	50.280,00	50.280,00	48.035,45	2.244,55	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	48.962,30	50.280,00	50.280,00	48.035,45	2.244,55	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	260.747,90	270.683,00	-743.664,00	-593.142,18	-150.521,82	-21.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	260.747,90	270.683,00	-743.664,00	-593.142,18	-150.521,82	-21.000,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl

Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigung gsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	437.042,37	443.307	443.307,00	443.897,92	-590,92	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.682,65	45.050	45.050,00	42.820,87	2.229,13	
7	Sonstige Einzahlungen		100	100,00	6.050,00	-5.950,00	
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	48.962,30	50.280	50.280,00	48.035,45	2.244,55	
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	531.687,32	538.737	538.737,00	540.804,24	-2.067,24	0,00
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	-8.520,00	-6.720,00	-1.800,00	
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.446,95	-115.550	-181.450,00	-108.139,65	-73.310,35	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Transferauszahlungen	-30.000,00	0,00	-788.800,00	-788.800,00	0,00	
15	Sonstige Auszahlungen	-27.506,69	-27.235	-178.362,00	-102.725,45	-75.636,55	
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-158.953,64	-142.785	-1.157.132,00	-1.006.385,10	-150.746,90	-21.000,00
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	372.733,68	395.952	-618.395,00	-465.580,86	-152.814,14	-21.000,00
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	800.000,00	-800.000,00	
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	800.000,00	-800.000,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-16.803,52	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.803,52	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.803,52	-20.000,00	-20.000,00	800.000,00	-820.000,00	0,00
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	355.930,16	375.952,00	-638.395,00	334.419,14	-972.814,14	-21.000,00
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	355.930,16	375.952,00	-638.395,00	334.419,14	-972.814,14	-21.000,00
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	443.876,24	0,00	0,00	816.638,26	-816.638,26	
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	16.831,86	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	Liquide Mittel	816.638,26	375.952,00	-638.395,00	1.151.057,40	-1.789.452,40	-21.000,00

**Anhang zum Jahresabschluss
Bischöflicher Stuhl**

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2021 des Bischöflichen Stuhls

Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung 2021

Ergebnisrechnung 2021

Vorbemerkung:

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Positionen / wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2021 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 <u>zuzüglich</u> : Ermächtigungsübertragung aus 2020, Üpl./Apl. Bewilligungen einschl. Finanzierung Veränderung aus flexibler Haushaltsführung (Deckungsfähigkeit)
3	Ergebnis	Summe der im Haushaltsjahr rechnerisch wirksamen Erträge und Aufwendungen
4	Übertragene Ermächtigung	Nicht verbrauchte Ermächtigungen des Jahres 2021, die in das Haushaltsjahr 2022 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 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 2021 in T€:

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
		Original	Fortge- schr.			
10	Ordentliche Erträge	488,5	488,5	493,3	-4,8	
17	Ordentliche Aufwendungen	-268,1	-1.282,4	-1.134,5	-147,9	-21,0
18	Ordentliches Ergebnis	220,4	-793,9	-641,2	-152,8	-21,0
19	Finanzerträge	50,3	50,3	48,0	2,2	
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
21	Finanzergebnis	50,3	50,3	48,0	2,2	
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	
26	Jahresergebnis	270,7	-743,7	-593,1	-150,5	-21,0

Der vom Kirchensteuerrat verabschiedete Ergebnisplan 2021 wies einen Überschuss von rd. 270,7 T€ aus. Ermächtigungsübertragungen von 2020 nach 2021 lagen keine vor. Die Ansatzveränderungen im Aufwandsbereich gehen damit ausschließlich auf über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen in einem Umfang von 1.014,3 T€ zurück.

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

Ordentliche Erträge in T€

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
		Original	Fortge- schr.			
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	443,3	443,3	444,1	-0,7	-
6	Kostenerstattungen / Kostenumlagen	45,1	45,1	43,2	+1,9	-
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,1	0,1	6,1	-6,0	-
10	Ordentliche Erträge	488,5	488,5	493,3	-4,8	-

Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Die Mehrerträge bei den Mietzinsen, Erbbauzinsen und Pachten, stehen Mindererträge durch den Wegfall einer Dienstwohnung bei den Nutzungsentschädigungen gegenüber.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Die Abweichung ist auf leicht gesunkene Nebenleistungserstattungen aus vermietetem Wohnraum zurückzuführen.

Sonstige ordentliche Erträge:

Der Bischöfliche Stuhl hat 2021 eine Spende in Höhe von 6.000,-- € erhalten.

Ordentliche Aufwendungen in T€

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
		Original	Fortge- schr.			
11	Personalaufwendungen	0,0	-8,5	-6,7	-1,8	-
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-115,6	-181,5	-108,4	-73,1	-15,0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-125,3	-125,3	-125,3	0,0	-
15	Transferaufwendungen	0,0	-788,8	-788,8	0,0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27,2	-178,4	-105,3	-73,1	-6,0
17	Ordentliche Aufwendungen	-268,1	-1.282,4	-1.134,5	-147,9	-21,0

Personalaufwendungen:

Die Honoraraufwendungen für Arbeit der Missbrauchskommission wurden außerplanmäßig veranschlagt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für eine Sanierungsarbeiten an diversen Gebäuden des Bischöflichen Stuhls wurden insg. 65,9 T€ zusätzlich zur Verfügung gestellt, hiervon entfallen allein 50 T€ auf eine Heizungssanierung an der Jahnstr. 6 in Münster. Die Einsparungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich hingegen aus nicht ausgeschöpften Bauunterhaltungspauschalen, einer nicht umgesetzten Instandsetzung einer Blitzschutzanlage an der Frauenstr. 1-2 in Münster (vgl. Ermächtigungsübertragungen) und nicht durchgeführte forstwirtschaftliche Maßnahmen.

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 insgesamt 788.800,- € zusätzlich zur Verfügung gestellt und an den VDD ausgezahlt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Die Hilfen für Missbrauchsfälle wurden außerplanmäßig vom Bistum in den Bischöflichen Stuhl verlagert (+149,5 T€). Abgeflossen sind hiervon, auch durch die Einrichtung des Anerkennungskontos beim VDD, allerdings nur rd. 76,6 T€.

Finanzergebnis

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
		Original	Fortge- schr.			
19	Finanzerträge	50,3	50,3	48,0	-2,2	
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
21	Finanzergebnis	50,3	50,3	48,0	-2,2	

Dem Finanzergebnis liegen die Zinserträge aus dem Substanzkapital zugrunde.

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

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

Im Jahr 2021 wurden keine Verrechnungen vorgenommen.

Finanzrechnung 2021

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.

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2021		Ergebnis 2021	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2022
	Original	Fortge- schr.			
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	538,7	538,7	540,8	-2,1	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-142,8	-1.157,1	-1.006,4	-150,7	-21,0
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	396,0	-618,4	-465,6	-152,8	-21,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	800,0	-800,0	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20,0	-20,0	0,0	-20,0	
Saldo aus Investitionstätigkeit	-20,0	-20,0	800,0	-820,0	
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	376,0	-638,4	334,4	-972,8	-21,0
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,0	0,0	816,6	816,6	
Bestand an fremden Finanzmitteln	0,0	0,0	0,0	0,0	
Liquide Mittel	376,0	-638,4	1.151,1	-1.789,5	

Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag

Dem Jahresergebnis 2021 mit einem Finanzmittelüberschuss von 334,4 T€ liegen im Wesentlichen die Veräußerungen von Finanzanlagen zugrunde, welche durch die Verlagerung des Kontos zur „Anerkennung des Leids“ in den Bischöflichen Stuhl zur Sicherung der Liquidität notwendig waren.

Der Bestand der liquiden Mittel wuchs zum Stichtag 31.12.2021 auf 1.151,1 T€ an. Es ist davon auszugehen, dass diese Mittel durch weitere Zahlungen an den VDD im Jahr 2022 abschmelzen werden.

Ermächtigungsübertragungen 2021

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

Auswirkungen der Ermächtigungsübertragungen:

Von den nicht verbrauchten Ermächtigungsübertragungen des Haushaltsjahres 2021 werden

- a) Ermächtigungen für Aufwendungen i. H. v. 21.000,00 €
 - b) Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionstätigkeit i. H. v. 0,00 €
- in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

Durch die Übertragung der Ermächtigungen erhöhen sich die entsprechenden Haushaltspositionen im Ergebnisplan, im Finanzplan und in den Teilplänen des Haushaltsplanes 2022.

Im Jahresabschluss 2021 werden die Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2021 ein Teil des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes 2022 sein.

In Höhe der Inanspruchnahme der zu übertragenden Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2021 erhöht sich der voraussichtliche Jahresfehlbetrag in der Ergebnisrechnung 2021 und steigt der Liquiditätsbedarf in der Finanzrechnung 2021.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden folgende Ermächtigungsübertragungen nach 2022 vorgenommen.

Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen						
HHSt.	BEW	PG	Produktgruppenbezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2021
1.9322.01.56180 UK 000003	6420	10.1	Dienst- u. Mietwohnungen	Frauenstr. 1-2, Münster	Instandsetzung Blitzschutzanlage	15.000,00 €
1.0849.00.55666	6240	1.4	Prävention und Machtmissbrauch		Verwendung Spende	6.000 €

Erläuterungen zur Bilanz 2021

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

31.12.2020	17.433.700,00 €
31.12.2021	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 2021 nicht ergeben.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2020	6.454.123,55 €
31.12.2021	6.328.840,53 €
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

31.12.2020	4.886.373,71 €
31.12.2021	4.086.373,71 €
Veränderung	-800.000,00 €

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

31.12.2020	692,68 €
31.12.2021	821,91 €
Veränderung	129,23 €

Die Forderungen bilden mit 821,91 € die in ihrer Höhe bekannten, ausstehenden Einnahmen der Bistumskasse ab. Nicht abgerechnete Bestände aus dem Vorschussbereich lagen 2020 nicht vor.

2.4 Liquide Mittel

31.12.2020	816.638,26 €
31.12.2021	1.151.057,40 €
Veränderung	334.419,14 €

Unter diesem Bilanzposten sind alle Finanzmittel anzusetzen, über die der Bischöfliche Stuhl frei verfügen kann. Der Gesamtbestand der Liquiden Mittel ist gemäß Ausweis in der Finanzrechnung gegenüber dem Vorjahr um 334,42 T€ angewachsen. Siehe auch Ausführung zu den Wertpapieren des Anlagevermögens.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

31.12.2020	1.294,46 €
31.12.2021	917,80 €
Veränderung	-376,66 €

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

31.12.2020	28.848.035,88 €
31.12.2021	28.822.035,88 €
Veränderung	-26.000,00 €

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

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

Bei der vorliegenden Veränderung im Jahr 2021 handelt es sich ausschließlich um die gesonderte Darstellung der Ermächtigungsübertragungen in der Deckungsrücklage (1.2).

1.2 Deckungsrücklage

31.12.2020	0,00 €
31.12.2021	26.000,00 €
Veränderung	26.000,00 €

Im Ergebnis spiegelt die Veränderung die Differenz zwischen den gebildeten Ermächtigungsübertragungen wider. Von 2021 auf 2022 wurden Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 26.000,00 € gebildet.

1.3 Ausgleichsrücklage

31.12.2020	478.517,12 €
31.12.2021	739.265,02 €
Veränderung	260.747,90 €

Der Jahresüberschuss des Vorjahres in Höhe von 260.747,90 € wurde gemäß der Entscheidung des Kirchensteuerrats in voller Höhe der Ausgleichsrücklage zugeführt.

1.8 Jahresabschluss / Jahresfehlbetrag

31.12.2020	260.747,90 €
31.12.2021	-593.142,18 €
Veränderung	-853.890,08 €

Es handelt sich um den Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung 2021 in Höhe von 593.142,18 €.

3. Verbindlichkeiten

3.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2020	5.126,97 €
31.12.2021	7.552,63 €
Veränderung	2.425,66 €

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

31.12.2020	394,79 €
31.12.2021	0,00 €
Veränderung	-394,79 €

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 - Anlagespiegel zum immobilien Anlagevermögen:

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2020 €	Zugänge 2021 €	Abgänge 2021 €	Umbuchungen 2021 €	Zwischenstand am 31.12.2021 €	Abschreibungen 2021 €	Zuschreibungen 2021 €	kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) €	am 31.12.2021 €	am 31.12.220 €
		+	-	+/-	+/-	-	+			
2 Sachanlagen	24.662.403,23	0,00	0,00	0,00	24.662.403,23	125.283,02	0,00	899.862,70	23.762.540,53	23.887.823,55
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	899.862,70	6.328.840,53	6.454.123,55
3 Finanzanlagen	4.886.373,71	0,00	800.000,00	0,00	4.086.373,71	0,00	0,00	0,00	4.086.373,71	4.886.373,71
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.886.373,71	0,00	800.000,00	0,00	4.086.373,71	0,00	0,00	0,00	4.086.373,71	4.886.373,71
Summe	29.548.776,94	0,00	800.000,00	0,00	28.748.776,94	125.283,02	0,00	899.862,70	27.848.914,24	28.774.197,26

Anlage 2 - Forderungsspiegel

Die Forderungen des Bistums Münster stellen sich zum Stichtag 31.12.2021 wie folgt dar:

Forderungsbereich	Forderung zum 31.12.2020	Forderung zum 31.12.2021
Erbbauzinsen	0,00 €	0,00 €
Mieterträge	202,68 €	0,00 €
Erstattung Mietnebenkosten	490,00 €	821,91 €
Gesamtsumme aller Forderungen:	692,68 €	821,91 €

Anlage 3 – Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres 2021	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres 2021
		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)					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.552,63	7.552,63			5.126,97
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. Erhaltene Anzahlungen					
8. Sonstige Verbindlichkeiten					
Summe aller Verbindlichkeiten	7.552,63	7.552,63			5.126,97

Lagebericht Bischöflicher Stuhl

Lagebericht zum Jahresabschluss 2021 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 bistumsseitigen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Bischöflichen Stuhls zu enthalten.

II. Vermögens- und Schuldenlage des Bischöflichen Stuhls

1. Vermögensstruktur der Schlussbilanz (Aktiva)

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

A. Anlagevermögen		27.848.914,24 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	
II. Sachanlagen	23.762.540,53 €	
III. Finanzanlagen	4.086.373,71 €	
B. Umlaufvermögen		1.151.879,31 €
I. Vorräte	0,00 €	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	821,91 €	
III. Liquide Mittel	1.151.057,40 €	
C. Aktive Rechnungsabgrenzung		917,80 €
	<u>Bilanzsumme:</u>	<u>29.001.711,35 €</u>

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen stellt mit ca. 96,0 % den Schwerpunkt der Vermögensseite dar.

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. 23,76 Mio. € stellt das Sachanlagevermögen etwa 81,9 % des Gesamtvermögens dar. Dieses wird – bezogen auf die Gebäude - jährlich durch Abschreibungen gemindert. In der Ergebnisrechnung des Jahres 2021 sind Abschreibungen in Höhe von rd. 125,3 T€ enthalten.

Das Finanzanlagevermögen besteht ausschließlich aus Wertpapieren des Anlagevermögens. Durch den Verkauf von Wertpapieren hat sich der Bestand 2021 gegenüber dem Vorjahr um 800 T€ verringert.

Umlaufvermögen

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

Durch den Verkauf von Wertpapieren bei gleichzeitigem Verbrauch der freigewordenen Mittel im Rahmen der Finanzrechnung hat sich der Bestand des Umlaufvermögens gegenüber dem Vorjahr um rd. 334,5 T€ erhöht.

2. Kapitalstruktur der Schlussbilanz (Passiva)

Die Passivseite der Bilanz weist die Finanzierung des Vermögens aus.

A. Eigenkapital		28.994.158,72 €
I. Allgemeine Rücklage	28.822.035,88 €	
II. Sonderrücklagen	26.000,00 €	
III. Ausgleichsrücklage	739.265,02 €	
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-593.142,18 €	
B. Sonderposten		0,00 €
C. Rückstellungen		0,00 €
D. Verbindlichkeiten		7.552,63 €
E. Passive Rechnungsabgrenzung		0,00 €
	<u>Bilanzsumme:</u>	<u>29.001.711,35 €</u>

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

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

Die Ausgleichsrücklage übernimmt die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses. Ihr können solange Jahresüberschüsse zugeführt werden, bis ihr Bestand den Höchstbetrag von

einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat. Gleichmaßen werden in der Regel die Jahresfehlbeträge der Ausgleichsrücklage entnommen.

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 ausschließlich aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (offene Zahlungen an Dritte, Kassenausgabereste).

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 erstmals ein negatives Jahresergebnis.

Der Ist-Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz 2021 zeigt, wie sich dieser Fehlbetrag ergeben hat:

Bezeichnung	Ergebnisplan T€	Ergebnisrechnung T€	Abweichung	
			T€	%
Erträge	538,7	541,3	-2,6	-0,5
Aufwendungen	-1.282,4	-1.134,5	-147,9	-11,5
Ergebnis	-743,7	-593,1	-150,5	

Die Erträge des Bischöflichen Stuhls bewegen sich auch einem gleichbleibenden Niveau. Im Wesentlichen durch die Verlagerung der Beteiligung am Konto „Anerkennung des Leids“ beim VDD ist hingegen das Aufwandsniveau gegenüber der Ursprungsplanung mit 268,1 T€ auf 1.134,5 T€ im Rechnungsergebnis angestiegen.

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	538,7	1.340,8	-802,1	-148,9
Auszahlungen	-1.177,1	-1.006,4	-170,7	-14,5
Finanzmittelüberschuss-/fehlbedarf	-638,4	334,4	-972,8	

Die neben den Ein- bzw. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit anfallenden Einzahlungen aus Investitionstätigkeit können ggf. im Zusammenhang mit Kursgewinnen bei der Veräußerung einer Finanzanlage oder dem Verkauf von Anlagevermögen entstehen. Im Zusammenhang mit den erwarteten Mehraufwendungen für die Zahlungen zur Anerkennung des Leids wurden Finanzanlagen in Höhe von

800.000,-- € veräußert und entsprechend höhere Einzahlungen erzielt. Die für die Wiederanlage vorgesehenen Gelder (20,0 T€) wurden nicht in Anspruch genommen.

Der Finanzplan 2021 weist einen Anfangsbestand an Finanzmitteln in Höhe von 816.638,26 € aus. Durch die vorstehenden Veränderungen wuchs der Finanzmittelbestand um 334.419,14 T€ an, womit sich ein Bestand an liquiden Mitteln zum Stichtag 31.12.2021 in Höhe von 1.151.057,40 € ergibt.

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 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, ist vorgesehen, zunächst sukzessive das monetäre Anlagevermögen des Bischöflichen Stuhls durch Auflösung und Verkauf aller verfügbaren Wertpapiere abzuschmelzen. Über die dann ggf. noch verbleibende Summe soll ein rückzahlbares Darlehen vom Bistum aufgenommen werden.

Als Konsequenz hieraus wird sich das durch Finanzanlagen finanzierte Eigenkapital des Bischöflichen Stuhls in den kommenden Jahren sukzessive verringern. Erste Auswirkungen sind bereits in der Bilanz zum Stichtag 31.12.2021 ablesbar.

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 für die Zukunft wesentliche bilanzielle Veränderungen für den Bischöflichen Stuhl. Zum einen wird der Bestand an Wertpapieren des Anlagevermögens voraussichtlich auf 0,-- € abgeschmolzen. Die entsprechenden Finanzerträge in Höhe von rd. 45.000 € p. a. werden entfallen. Des Weiteren wäre ggf. ein rückzahlbares Darlehen vom Bistum durch Miet- und Pachterträge abzulösen.

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

Die Ertragsstruktur des Bischöflichen Stuhls bleibt insofern erhalten, als zum aktuellen Zeitpunkt keine Liegenschaften veräußert werden sollen. Die ordentlichen Erträge (überwiegend Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Erstattungen), die 2021 einen Betrag von 493,3 T€ ausmachen, werden damit während und nach Abschluss der Zahlungen zur Anerkennung des Leids weiterhin fließen.

Teilergebnis- und Finanzrechnungen 2021

Produktgruppe Prävention und Machtmissbrauch

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsgsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	6.050,00	-6.050,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	6.050,00	-6.050,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	-8.520,00	-6.720,00	-1.800,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-6.000,00	-7.903,40	1.903,40
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	-788.800,00	-788.800,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-149.525,00	-76.982,58	-72.542,42
17	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-952.845,00	-880.405,98	-72.439,02
18	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-952.845,00	-874.355,98	-78.489,02
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-952.845,00	-874.355,98	-78.489,02
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	0,00	0	-952.845,00	-874.355,98	-78.489,02

Produktgruppe Prävention und Machtmissbrauch

Teilfinanzrechnung A

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsgsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsgsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	172.168,88	178.100	178.100,00	172.930,18	5.169,82
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.189,05	37.500	37.500,00	34.805,34	2.694,66
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	211.357,93	215.600	215.600,00	207.735,52	7.864,48
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.205,58	-103.600	-163.400,00	-96.003,26	-67.396,74
14	Bilanzielle Abschreibung	-107.977,97	-107.963	-107.963,00	-107.977,97	14,97
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.758,50	-16.920	-18.198,00	-18.194,44	-3,56
17	Ordentliche Aufwendungen	-208.942,05	-228.483	-289.561,00	-222.175,67	-67.385,33
18	Ordentliches Ergebnis	2.415,88	-12.883	-73.961,00	-14.440,15	-59.520,85
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.415,88	-12.883	-73.961,00	-14.440,15	-59.520,85
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	2.415,88	-12.883	-73.961,00	-14.440,15	-59.520,85

Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen

Teilfinanzrechnung A

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsgsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe Geschäftsgrundstücke und sonstige Finanzen

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2021	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsgsüber.
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	264.967,87	265.207	265.207,00	271.159,85	-5.952,85	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.064,49	7.550	7.550,00	8.347,44	-797,44	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	272.032,36	272.857	272.857,00	279.507,29	-6.650,29	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	-5.497,46	-11.950	-12.050,00	-4.484,74	-7.565,26	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	-17.305,05	-17.306	-17.306,00	-17.305,05	-0,95	0,00
15 Transferaufwendungen	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.860,13	-10.315	-10.639,00	-10.099,00	-540,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-62.662,64	-39.571	-39.995,00	-31.888,79	-8.106,21	0,00
18 Ordentliches Ergebnis	209.369,72	233.286	232.862,00	247.618,50	-14.756,50	0,00
19 Finanzerträge	48.962,30	50.280	50.280,00	48.035,45	2.244,55	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Finanzergebnis	48.962,30	50.280	50.280,00	48.035,45	2.244,55	0,00
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	258.332,02	283.566	283.142,00	295.653,95	-12.511,95	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	258.332,02	283.566	283.142,00	295.653,95	-12.511,95	0,00

Produktgruppe Geschäftsgrundstücke und sonstige Finanzen

Teilfinanzrechnung A

	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsgsüber.
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	800.000,00	-800.000,00	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	800.000,00	-800.000,00	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	-16.803,52	-20.000	-20.000,00	0,00	-20.000,00	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	-16.803,52	-20.000	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.803,52	-20.000,00	-20.000,00	800.000,00	-820.000,00	0,00

Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss

Bestätigung zum Entwurf des Jahresabschlusses

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 des Bischöflichen Stuhls wird gemäß § 58 Abs. 3 Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen nach NKF hiermit aufgestellt und dem Kirchensteuerrat zugeleitet (Einbringung).

Münster, 1. Juli 2022



Hörsting

Hauptabteilungsleiter Verwaltung

14.00 Bestätigungsvermerk

Die Abteilung 140 Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung, Gruppe 141 Bistum und Bistumseinrichtungen hat den Jahresabschluss des Bischöflichen Stuhls, bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Anhang sowie den Lagebericht, für das Haushaltsjahr 2021 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 Wirkung zum 01.06.2021, in Verbindung mit den Bestimmungen der Rechnungsprüfungs- und Revisionsordnung des Bistums Münster (nrw.-Teil) vom 01.10.2021 (KA 2021 Nr. 10, Art. 190) vorgenommen.

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

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

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

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

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

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Münster, 01.09.2022



Markus Ahlers
Leiter der Abteilung 140
Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung



Peter Rösman
Leiter der Gruppe 141
Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung
„Bistum und Bistumseinrichtungen“

Bischöfliches Generalvikariat

Hauptabteilung Verwaltung,
Gruppe Bistumshaushalt und Kirchensteuerverwaltung,

Spiegelturm 4
48143 Münster

Fon 0251 495-6508

Fax 0251 495-76508

www.bistum-muenster.de