



**Tita-Cory Campus**

Neubau des Katholischen Studierenden-Campus

# HAUSHALTSRECHNUNG HAUSHALTSJAHR 2022

BISTUM MÜNSTER – NORDRHEIN-WESTFÄLISCHER TEIL –  
BISCHÖFLICHER STUHL

FÜR DEIN LEBEN GERN.

 **KATHOLISCHE  
KIRCHE**  
BISTUM MÜNSTER

## Inhalt:

	Seite:
• Haushaltsrechnung Bistumshaushalt 2022	3-207
• Haushaltsrechnung Bischöflicher Stuhl 2022	208-238

# **Haushaltsrechnung**

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

**Haushaltsjahr 2022**

## Inhalt:

	Seite:
• Bilanz Bistum Münster (nrw-Teil) zum 31.12.2022	6
• Gesamt-Ergebnisrechnung 2022	8
• Gesamt-Finanzrechnung 2022	9
• Anhang zum Jahresabschluss 2022	10-76
- Anlagenspiegel (Anlage 1)	73
- Forderungsspiegel (Anlage 2)	74
- Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3)	75
- Übersicht über ungenehmigte Überschreitungen in Produkten (Anlage 4)	76
• Lagebericht zum Jahresabschluss 2022	77-187
• Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2022	88-204
- Ergebnisrechnungen je Produktbereich	
- Finanzrechnung je Produktbereich	
- Teilergebnis- und Finanzrechnung (A) je Produktgruppe	
- Teilfinanzrechnung B je Produktgruppe	
• Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss	206-207

## **Bilanz Bistumshaushalt**

**0010 Bistum Münster**  
**Gesamtbilanz**

**Bilanz**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>Aktiva</b>		
1. Anlagevermögen	2.247.322.269,74	2.316.745.850,42
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.080.175,52	583.462,20
1.2 Sachanlagen	746.112.649,62	748.781.485,59
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.668.766,83	1.668.766,83
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	571.664.791,26	563.010.979,54
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	55.247.989,37	52.904.014,13
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	121.000,00	121.000,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	530.464,84	551.557,33
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.387.318,79	11.852.129,36
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	104.492.318,53	118.673.038,40
1.3 Finanzanlagen	1.500.129.444,60	1.567.380.902,63
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	30.557.151,85	32.945.540,71
1.3.2 Beteiligungen	5.263.416,47	4.955.666,47
1.3.3 Sondervermögen	8.940.635,73	8.940.203,79
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.447.120.312,62	1.511.314.149,40
1.3.6 Ausleihungen	4.872.745,15	4.807.394,46
1.3.7 sonstige Finanzanlagen	3.375.182,78	4.417.947,80
2. Umlaufvermögen	42.278.814,73	55.130.180,30
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	22.574.140,14	24.125.514,43
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	61.000.000,00	5.000.000,00
2.4 Liquide Mittel	-41.295.325,41	26.004.665,87
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	10.398.752,76	10.281.945,58
<b>Summe:</b>	<b>2.299.999.837,23</b>	<b>2.382.157.976,30</b>
<b>Passiva</b>		
1. Eigenkapital	1.411.552.014,34	1.451.922.910,67
1.1 Allgemeine Rücklage	1.229.059.194,12	1.221.960.045,57
1.1.1 Deckungsrücklage	49.358.067,88	58.867.565,33
1.2 Sonderrücklagen	36.228.538,98	38.115.563,20
1.2.1 Schulbautilgungsrücklage	5.423.624,43	4.922.259,79
1.2.2 Sonderrücklage Stiftungen	30.742.500,70	33.130.889,56
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	0,00	36.073.523,21
2. Sonderposten	14.197.537,88	13.748.172,84
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	2.526.121,53	2.077.188,43
2.4 sonstige Sonderposten	11.671.416,35	11.670.984,41
3. Rückstellungen	827.629.594,98	866.983.537,58
3.1 Pensionsrückstellungen	781.690.972,23	823.120.244,04
3.5 sonstige Rückstellungen	45.938.622,75	43.863.293,54
4. Verbindlichkeiten	33.492.570,63	36.073.393,07
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.180.813,49	14.840.275,66
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	5.764.767,76	7.322.155,64
4.6 sonstige Verbindlichkeiten	9.525.566,69	11.689.539,08
4.7 Erhaltene Anzahlungen	2.021.422,69	2.221.422,69
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	13.128.119,40	13.429.962,14
<b>Summe:</b>	<b>2.299.999.837,23</b>	<b>2.382.157.976,30</b>

**Gesamtrechnung**

**Gesamtrechnung**  
**Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	464.807.620,98	465.235.800,00	470.682.220,00	483.399.427,63	-12.717.207,63	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.294.337,28	186.092.489,00	187.792.255,00	191.029.387,55	-3.237.132,55	0,00
3	Sonstige Transfererträge	2.083.399,65	1.300.000,00	2.146.000,00	2.512.848,92	-366.848,92	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.517.965,95	10.825.791,00	10.862.481,41	10.582.874,61	279.606,80	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.847.654,16	14.952.184,00	15.741.234,00	20.716.700,82	-4.975.466,82	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	7.606.721,99	5.050.169,00	5.546.729,00	12.944.685,17	-7.397.956,17	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
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>692.157.700,01</b>	<b>683.456.433</b>	<b>692.770.919,41</b>	<b>721.185.924,70</b>	<b>-28.415.005,29</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	-220.968.201,88	-228.752.744,00	-229.744.586,00	-226.285.094,25	-3.459.491,75	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-115.552.341,99	-103.136.923	-103.136.923,00	-108.684.919,55	5.547.996,55	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.521.054,55	-42.021.118	-56.424.987,83	-39.573.347,43	-16.851.640,40	-13.031.613,52
14	Bilanzielle Abschreibung	-25.750.305,83	-25.878.986	-25.878.986,00	-25.680.553,05	-198.432,95	0,00
15	Transferaufwendungen	-260.046.988,64	-249.702.200	-269.591.924,65	-251.628.660,02	-17.963.264,63	-11.354.107,79
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.669.252,33	-52.244.353	-51.910.019,55	-55.089.018,10	3.178.998,55	-143.604,50
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-710.508.145,22</b>	<b>-701.736.324</b>	<b>-736.687.427,03</b>	<b>-706.941.592,40</b>	<b>-29.745.834,63</b>	<b>-24.529.325,81</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.350.445,21</b>	<b>-18.279.891</b>	<b>-43.916.507,62</b>	<b>14.244.332,30</b>	<b>-58.160.839,92</b>	<b>-24.529.325,81</b>
19	Finanzerträge	18.725.682,79	15.264.029	15.264.029,00	22.027.492,11	-6.763.463,11	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-375.237,58	-358.301	-358.301,00	-198.301,20	-159.999,80	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>18.350.445,21</b>	<b>14.905.728</b>	<b>14.905.728,00</b>	<b>21.829.190,91</b>	<b>-6.923.462,91</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.374.163</b>	<b>-29.010.779,62</b>	<b>36.073.523,21</b>	<b>-65.084.302,83</b>	<b>-24.529.325,81</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.374.163</b>	<b>-29.010.779,62</b>	<b>36.073.523,21</b>	<b>-65.084.302,83</b>	<b>-24.529.325,81</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	780.987,83	0,00	0,00	3.829.042,00	-3.829.042,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	5.707.117,85	0,00	0,00	7.257.419,45	-7.257.419,45	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1,00	0,00	0,00	-347.002,00	347.002,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-2.323.705,03	0,00	0,00	-6.320.025,33	6.320.025,33	0,00
<b>31</b>	<b>Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>4.164.399,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.419.434,12</b>	<b>-4.419.434,12</b>	<b>0,00</b>

**Gesamtrechnung**  
**Finanzrechnung**

		Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	465.674.427,69	465.235.800	470.682.220,00	483.466.429,06	-12.784.209,06	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.224.799,35	185.862.778	187.185.724,00	191.301.661,26	-4.115.937,26	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	2.058.785,49	1.300.000	2.146.000,00	2.535.951,03	-389.951,03	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.477.447,40	10.825.791	10.862.481,41	10.549.553,21	312.928,20	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.283.118,54	14.952.184	15.741.234,00	18.990.249,46	-3.249.015,46	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	7.562.837,04	5.050.169	5.546.729,00	12.871.644,43	-7.324.915,43	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18.382.100,95	15.264.029	15.264.029,00	22.360.594,85	-7.096.565,85	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>706.663.516,46</b>	<b>698.490.751</b>	<b>707.428.417,41</b>	<b>742.076.083,30</b>	<b>-34.647.665,89</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-220.847.005,03	-228.752.744	-229.744.586,00	-226.300.930,93	-3.443.655,07	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-66.469.288,51	-67.136.923	-67.136.923,00	-67.178.432,09	41.509,09	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.021.440,73	-42.021.118	-56.424.987,83	-38.546.491,73	-17.878.496,10	-13.031.613,52
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-263.606,13	-358.301	-358.301,00	-198.301,38	-159.999,62	0,00
14	Transferauszahlungen	-258.250.735,06	-249.702.200	-269.591.924,65	-251.797.210,17	-17.794.714,48	-11.354.107,79
15	Sonstige Auszahlungen	-50.407.639,72	-52.244.353	-51.910.019,55	-55.249.238,92	3.339.219,37	-143.604,50
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-635.259.715,18</b>	<b>-640.215.639</b>	<b>-675.166.742,03</b>	<b>-639.270.605,22</b>	<b>-35.896.136,81</b>	<b>-24.529.325,81</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>71.403.801,28</b>	<b>58.275.112</b>	<b>32.261.675,38</b>	<b>102.805.478,08</b>	<b>-70.543.802,70</b>	<b>-24.529.325,81</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.323.415,67	449.522	4.634.576,00	302.320,92	4.332.255,08	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	195.000,00	-195.000,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	94.546.813,18	0	0,00	150.901.077,03	-150.901.077,03	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	43.194.103,56	0	0,00	85.549.015,48	-85.549.015,48	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>140.064.332,41</b>	<b>449.522</b>	<b>4.634.576,00</b>	<b>236.947.413,43</b>	<b>-232.312.837,43</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-7.985,78	0	-272.491,42	-257.195,75	-15.295,67	-18.411,04
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.762.483,08	-24.615.000	-53.734.925,22	-23.798.671,96	-29.936.253,26	-29.700.894,96
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-3.599.221,48	-608.000	-6.544.450,59	-469.374,36	-6.075.076,23	-4.979.432,04
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-179.710.434,29	-350.000	-350.000,00	-226.945.656,88	226.595.656,88	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-15.339.332,16	-750.000,00	-265.419,00	-75.701.618,58	75.436.199,58	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-223.419.456,79</b>	<b>-26.323.000</b>	<b>-61.167.286,23</b>	<b>-327.172.517,53</b>	<b>266.005.231,30</b>	<b>-34.698.738,04</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-83.355.124,38</b>	<b>-25.873.478,00</b>	<b>-56.532.710,23</b>	<b>-90.225.104,10</b>	<b>33.692.393,87</b>	<b>-34.698.738,04</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-11.951.323,10</b>	<b>32.401.634</b>	<b>-24.271.034,85</b>	<b>12.580.373,98</b>	<b>-36.851.408,83</b>	<b>-59.228.063,85</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	9.205.467,84	105.471	105.471,00	156.365,19	-50.894,19	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	-4.126.815,70	-1.340.538	-1.340.538,00	-1.340.537,82	-0,18	0,00
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.078.652,14</b>	<b>-1.235.067</b>	<b>-1.235.067,00</b>	<b>-1.184.172,63</b>	<b>-50.894,37</b>	<b>0,00</b>	
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-6.872.670,96</b>	<b>31.166.567</b>	<b>-25.506.101,85</b>	<b>11.396.201,35</b>	<b>-36.902.303,20</b>	<b>-59.228.063,85</b>
37	Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	-61.000.000,00	0,00	0,00	56.000.000,00	-56.000.000,00	0,00
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	29.060.974,69	0,00	0,00	-41.295.325,41	41.295.325,41	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-2.483.629,14	0,00	0,00	-96.210,07	96.210,07	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-41.295.325,41</b>	<b>31.166.567,00</b>	<b>-25.506.101,85</b>	<b>26.004.665,87</b>	<b>-51.510.767,72</b>	<b>-59.228.063,85</b>

## **Anhang zum Jahresabschluss**

# Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2022 des Bistums Münster (nrw.-Teil)

## Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung 2022

### Ergebnisrechnung 2022

#### Vorbemerkung:

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Positionen / wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2022 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 2021 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 2022, die in das Haushaltsjahr 2023 übertragen wurden

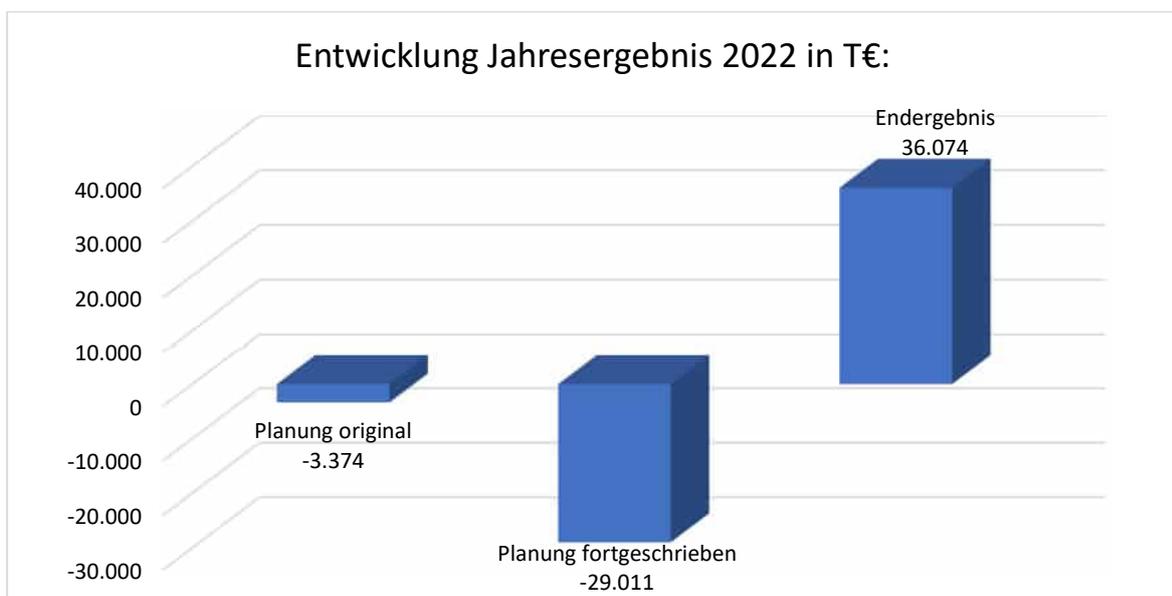
#### Allgemeiner Hinweis:

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 2022 in Mio. €:

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2023
		Original	Fort-geschr.			
10	Ordentliche Erträge	683,46	692,77	721,19	-28,42	-
17	Ordentliche Aufwendungen	-701,74	-736,69	-706,94	-29,75	-24,53
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18,28</b>	<b>-43,92</b>	<b>14,25</b>	<b>-58,17</b>	<b>-24,53</b>
19	Finanzerträge	15,26	15,26	22,03	-6,77	-
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-0,36	-0,36	-0,20	-0,16	-
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>14,90</b>	<b>14,90</b>	<b>21,83</b>	<b>-6,93</b>	-
23	Außerordentl. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24	Außerordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>25</b>	<b>Außerordentl. Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3,38</b>	<b>-29,02</b>	<b>36,08</b>	<b>-65,10</b>	<b>-24,53</b>

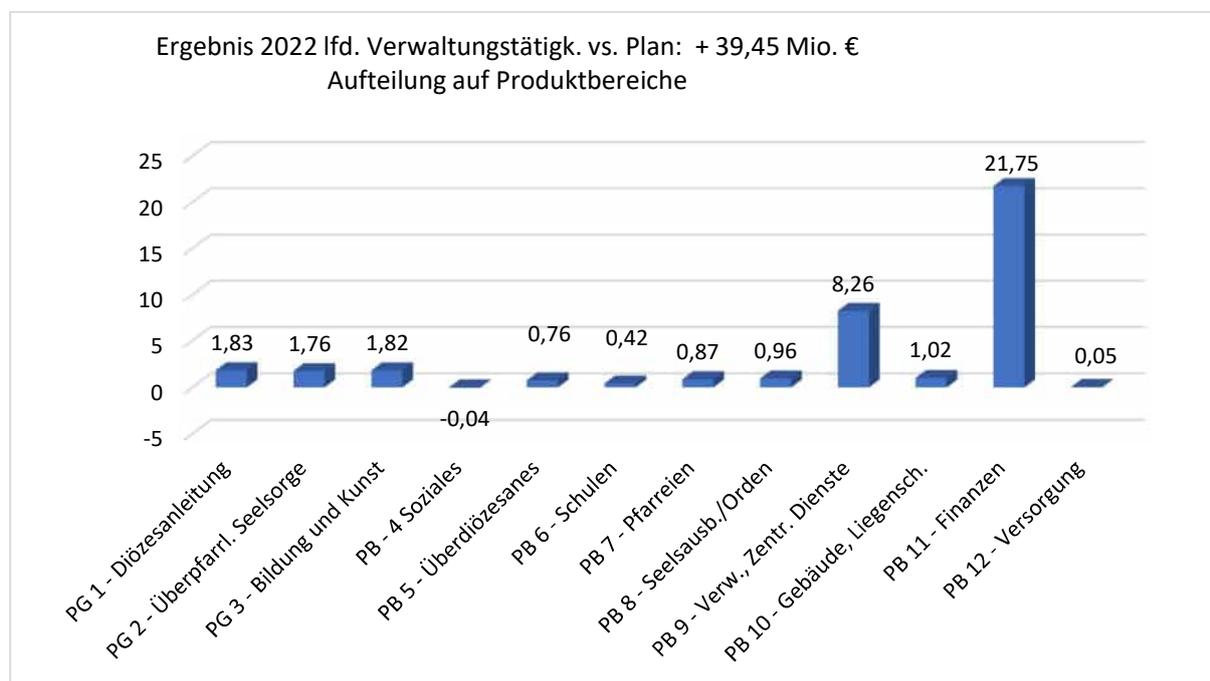
Der vom Kirchensteuerrat in seiner Sitzung am 17. September 2021 verabschiedete Ergebnisplan wies einen Fehlbetrag von rd. -3,4 Mio. € aus. Einschließlich der von 2021 nach 2022 übertragenen Ermächtigungen (20,8 Mio. €) sowie über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen errechnete sich für den fortgeschriebenen Ansatz ein Defizit von rd. -29,0 Mio. € (davon unabhängig wurde die im Rahmen der Inanspruchnahme der flexiblen Haushaltsführung ermöglichte gegenseitige Deckungsfähigkeit mit insgesamt rd. 0,16 Mio. € in Anspruch genommen, die sich saldiert aufhebt).



Das tatsächliche Jahresergebnis 2022 fiel maßgebend aufgrund der konjunkturellen und steuerlichen Entwicklungen besser aus als die Planwerte und führte im Rahmen des Jahresabschlusses zu einem Überschuss in Höhe von rd. 36,1 Mio. €, der der Ausgleichsrücklage zuzuführen ist. Im Vorjahr wurde der Überschuss ergebniswirksam für eine zusätzliche Rückstellungsbildung zur Absicherung der Versorgungslasten (rd. 31,26 Mio. €) verwendet. Entsprechend hat der Haushalt 2021 mit einem ausgeglichenen Ergebnis abgeschlossen.

Wären die 2022 gebildeten Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 24,5 Mio. € kassenwirksam verausgabt worden, hätte sich der vorstehende Überschuss auf rd. 6,7 Mio. € reduziert. Gegenüber den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen ergibt sich eine Ergebnisverbesserung von rd. 65,1 Mio. €. Hiervon entfallen auf das ordentliche Ergebnis 58,2 Mio. € und auf das Finanzergebnis 6,9 Mio. €.

Bezogen auf die einzelnen Produktbereiche stellt sich die Ergebnisverbesserung 2022 wie folgt dar:



## Vergleich 2022 zum Vorjahresergebnis 2021

Im Vergleich zum Rechnungsabschluss 2021 stellt sich das Ergebnis 2022 zusammengefasst wie folgt dar:

Zeile EP	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Abweichung	
				in Mio. €	in %
1	Steuern und ähnliche Abgaben	464,81	483,4	18,59	4,00%
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191,29	191,03	-0,26	-0,14%
3	Sonstige Transfererträge	2,08	2,51	0,43	20,67%
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,52	10,58	4,06	62,27%
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19,85	20,72	0,87	4,38%
7	Sonstige ordentliche Erträge	7,61	12,94	5,33	70,04%
8	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	-
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	-
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>692,16</b>	<b>721,18</b>	<b>29,02</b>	<b>4,19%</b>
11	Personalaufwendungen	-220,97	-226,29	-5,32	-2,41%
12	Versorgungsaufwendungen	-115,55	-108,68	6,87	5,95%
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37,52	-39,57	-2,05	-5,46%
14	Bilanzielle Abschreibung	-25,75	-25,68	0,07	0,27%
15	Transferaufwendungen	-260,05	-251,63	8,42	3,24%
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50,67	-55,09	-4,42	-8,72%
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-710,51</b>	<b>-706,94</b>	<b>3,57</b>	<b>0,50%</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18,35</b>	<b>14,24</b>	<b>32,59</b>	<b>177,60%</b>
19	Finanzerträge	18,73	22,03	3,30	17,62%
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,38	-0,2	0,18	47,37%
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>18,35</b>	<b>21,83</b>	<b>3,48</b>	<b>18,96%</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>36,07</b>	<b>36,07</b>	

## Ordentliche Erträge in Mio. €

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
		Original	Fort- geschr.			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	465,24	470,68	483,4	-12,72	-
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	186,09	187,79	191,03	-3,24	-
3	Sonstige Transfererträge	1,3	2,15	2,51	-0,36	-
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	-
5	Privat-rechtl. Leistungsentgelte	10,83	10,86	10,58	0,28	-
6	Kostenumlagen	14,95	15,74	20,72	-4,98	-
7	Sonstige ordentliche Erträge	5,05	5,55	12,94	-7,39	-
8	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	-
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	-
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>683,46</b>	<b>692,77</b>	<b>721,19</b>	<b>-28,41</b>	-

Das Ergebnis der ordentlichen Erträge 2022 übersteigt den fortgeschriebenen Planansatz 2022 um rd. 28,4 Mio. €. Maßgebender Grund für diese Entwicklung sind in erster Linie die mit rd. 12,7 Mio. € höheren Kirchensteuereinnahmen. Darüber hinaus ergaben sich im Produktbereich 6 (Schulen) insgesamt rd. 10,7 Mio. € höhere ordentliche Erträge. Darüber hinaus steht die Abweichung im Bereich der Kostenumlagen im Zusammenhang mit der verursachungsgerechten Belastung der IT-Aufwendungen, die 2022 deutlich intensiviert, aber noch nicht abgeschlossen wurde.

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 Rechn.	2022 Plan	2022 Abw.
Kirchen-Lohnsteuer	178,9	190	201,9	201,3	210,1	221,2	227,7	221,8	224,1	227,8	232,2	-4,4
Kirchen-Einkommenst.	91,7	94,7	101,1	102,6	107,9	110,4	115,4	104,1	123,3	134,4	114,1	20,3
Gesamt:	270,6	284,7	303	303,9	318	331,6	343,1	325,9	347,4	362,2	346,4	15,8
%-Steig. zum VJ:	0,0	5,2	6,4	0,3	4,6	4,3	3,5	-5,0	6,6	4,3		
Gleit. 5-Jahresdurch. Einkommst. In Mio.:	83,9	87,5	90,6	98,5	99,6	103,3	107,5	108,1	112,2	117,5		

Zusätzlich sind aus der Abgeltungssteuer rd. 15,2 Mio. € zugeflossen (Vorjahr rd. 17,3 Mio. €). Der geschätzt veranschlagte Planansatz 2022 betrug 17,5 Mio. €, so dass diesbezüglich eine Mindereinnahme in Höhe von rd. 2,3 Mio. € zu verzeichnen war. Seit 2015 fließen die Einnahmen aus der Abgeltungssteuer über die Landeskassen der einzelnen Bundesländer zu und werden nicht mehr nach dem sog. VDD-Schlüssel (in Abhängigkeit zur Einkommensteuerentwicklung der letzten Jahre) weitergeleitet.

Davon unabhängig ist das Ergebnis des Jahres 2022 um die im 4. Quartal erhaltenen Kirchensteuern auf die Energiepreispauschale zu bereinigen (rd. 1,6 Mio. €), die ausgabeseitig als Transferaufwand dem DICV zur Verfügung gestellt wurden.

Die Gesamteinnahmen 2022 aus der interdiözesanen Kirchensteuerverrechnung von rd. 106,0 Mio. € weisen gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsplan-Ansatz 2022 Mehreinnahmen von rd. 4,6 Mio. € auf. Dazu wird folgende Übersicht gegeben:

	Rechnung 2022	Haushaltsplan 2022
Lfd. Clearing-Vorauszahlung 2022 (einschl. Vorjahresanpassung)	99.834.900,00 €	100.064.800,00 €
Endabrechnung 2018 und Anpassung der Vorauszahlungen 2019-2021	4.078.200,00 €	0,00 €
Kirchen-Einkommensteuerverrechnung mit den (Erz-) Diözesen Aachen, Essen und Paderborn	2.041.309,73 €	1.300.000,00 €
Gesamt:	105.954.409,73 €	101.364.800,00 €
Mehreinnahme:	4.589.609,73 €	

Im Ergebnis sind die lfd. Quartalsabschläge für die Clearing-Vorauszahlungen 2022 von rd. 25,7 Mio. € im I. Quartal 2022 auf rd. 26,1 Mio. € im IV. Quartal 2022 gestiegen. Zwischenzeitlich hatte die Anpassung an das Jahresergebnis 2021 zu einer Rückzahlung (Verpflichtung) in Höhe von rd. 2,1 Mio. € geführt (einschl. niedriger Abschlagszahlungen für das II. und III. Quartal). Insgesamt war die Haushaltsplanung noch auf der Grundlage der im Frühjahr 2021 vorgenommenen Anpassung der Clearing-Vorauszahlungen erfolgt (vor Clearing-Abrechnung 2017).

Im Rahmen der Clearing-Endabrechnung 2018 stand seitens des VDD die Neu-/Umverteilung von rd. 57,9 Mio. € Clearing-Vorauszahlungen an (2018 - 2021). Hiervon entfiel auf den nrw-Teil des Bistums Münster ein Zahlungsanspruch von rd. 4,08 Mio. € (bezogen auf die nrw.-Diözesen ergab sich insgesamt eine Zahlungsverpflichtung in Höhe von insgesamt rd. 27,7 Mio. €).

Die Gesamt-Kirchensteuereinnahmen haben sich im Zeitraum 2016 - 2022 (ohne Fortschreibung) wie folgt entwickelt:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2022	2022
							Rechn.	Plan	Abw.
KiSt-Finanzämter	303,9	318	331,7	343,1	325,9	347,4	362,2	346,4	15,8
KiSt-Verrechnung	97,1	106,4	109,5	109,4	112,7	100,1	106,0	101,4	4,6
KiSt-Abgeltungssteuer	11,2	13,9	13	11,8	14,2	17,3	15,2	17,5	-2,3
<b>Gesamt:</b>	<b>412,2</b>	<b>438,3</b>	<b>454,2</b>	<b>464,3</b>	<b>452,8</b>	<b>464,8</b>	<b>483,4</b>	<b>465,3</b>	<b>18,1</b>

Die Clearing-Endabrechnungen liegen derzeit bis zum Jahr 2018 vor. Danach stellen sich die um die Anpassung der Vorauszahlungen (für Folgejahre) bereinigten Clearingergebnisse wie folgt dar:

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

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

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
	Original	Fort- geschr.			
Soziales	3,65	3,65	3,75	-0,10	-
Bildung und Kunst	1,54	1,54	1,67	-0,13	-
Schulen	159,95	161,64	163,75	-2,11	-
Pfarreien	19,78	19,79	20,55	-0,76	-
Sonstige Bereich	1,17	1,17	1,31	-0,14	-
<b>Gesamt</b>	<b>186,09</b>	<b>187,79</b>	<b>191,03</b>	<b>-3,24</b>	-

Von den Zuwendungen für den Bereich „Soziales“ entfallen 2022 allein rd. 1,94 Mio. € auf die Landeszuschüsse für die Schwangerenberatungsstellen (Mehreinnahme rd. 144,4 T€). Diese Einnahme teilt sich wie folgt auf:

- Rückzahlung Defizitausgleich 2021 lt. Abrechnung DICV	75.881,00 €
- Vorläufige Landesmittel 2022	1.868.527,76 €
<b>Gesamt:</b>	<u>1.944.408,76 €</u>

Darüber hinaus sind im Bereich der Abrechnung mit dem Bistum u. a. Zuweisungserstattungen im Zusammenhang mit der Spitzabrechnung der Schwangerenberatung (rd. 110,7 T€) sowie der Gemeindec Caritas (86,3 T€) enthalten.

Im Bereich der Schulen steht die deutliche Abweichung in Höhe von rd. 2,1 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 2021 betrug für den Produktbereich 6 (Schulen) zum Vergleich ebenfalls bereits rd. 163,3 Mio. €.

Bezogen auf den Produktbereich der Pfarreien sind die Nettoertragsabführungen der Pfarreien (Geistlichen- u. Hilfsgeistlichenfonds) in den vergangenen Jahren überproportional gestiegen. 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. Mit dem Jahresabschluss 2022 wurde wieder das Niveau des Zeitraums von 2020 erreicht. Im 10-Jahres-Vergleich sind die Erträge um ca. 20 % gestiegen.

Die jeweiligen Erträge der Vorjahre betragen

2018 rd. 18,2 Mio. €

2019 rd. 18,7 Mio. €

2020 rd. 17,6 Mio. €

2021 rd. 17,6 Mio. €

2022 rd. 18,1 Mio. €

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

Schlüsselzuweisungen, Rückzahlungen (+68 T€)

Bedingt durch die Festsetzung der Verwendungsnachweise aus Vorjahren durch die örtlichen Jugendämter war es möglich, die Schlüsselzuweisungen endgültig festzusetzen. Die Kindergartenjahre 2015/2016 und 2016/2017 sind vollständig abgerechnet.

Umlagen für TEK-Fortbildungen (-86 T€)

Die Fortbildungsmaßnahmen für die pädagogisch tätigen Kräfte in den Kindertageseinrichtungen sind bislang überwiegend durch eine Umlage der Haushalte der Tageseinrichtungen für Kinder finanziert worden. Hierzu wurde im Rahmen der Bewilligung der Schlüsselzuweisungen ein Betrag von 4,50 € je Betreuungsplatz einbehalten und dem Diözesancaritasverbandes für die Diözese Münster e. V. zur Verfügung gestellt.

Mit Beginn des neuen Kindergartenjahres 2022/2023 wurde diese Finanzierungssystematik neu aufgestellt. Mit der Schlüsselzuweisungsberechnung zum 01.08.2022 sind keine Verrechnungen mehr vorgenommen und bistumsseitig keine finanziellen Mittel aus den Kindpauschalen bzw. den Haushalten der Tageseinrichtungen für Kinder einbehalten worden. Die bisherige Umbuchung der Fortbildungsumlage entfällt.

### **Sonstige Transfererträge**

Die höheren Erträge resultieren mit rd. 0,16 Mio. € nochmals aus der Rückzahlung überzahlter Investitionszuschüsse für den kirchengemeindlichen Bereich. Diese begründen sich auf eine über-

durchschnittlich hohe Anzahl von abgerechneten Investitionsmaßnahmen aufgrund von Prüfungsberichten der Abteilung 140 (Revision u. Wirtschaftlichkeit). Der Planansatz 2023 wurde entsprechend angepasst.

## Privatrechtliche Leistungsentgelte in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
	Original	Fort- geschr.			
Bildung	4,23	4,23	3,28	0,95	-
Soziales	0,94	0,94	0,95	-0,01	-
Schulen	2,92	2,92	3,38	-0,46	-
Pfarreien	0,51	0,51	0,53	-0,02	-
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	0,32	0,32	0,47	-0,15	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	1,23	1,26	1,26	0,00	-
Sonstige Bereiche	0,67	0,68	0,71	-0,03	-
<b>Gesamt</b>	<b>10,82</b>	<b>10,86</b>	<b>10,58</b>	<b>0,28</b>	-

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte haben sich im Rechnungsjahr 2022 gegenüber dem Vorjahr (2021) maßgebend im Zusammenhang mit den Coronaauswirkungen wieder deutlich erholt. Bezogen auf die Planung 2022 ergibt sich eine Unterschreitung um rd. 280 T€. Diese steht in erster Linie im Zusammenhang mit der Ertragsentwicklung im Produktbereich Bildung u. Kunst und hier speziell den Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums, auf die allein Mindererträge in Höhe von rd. 944 T€ entfallen. Diese Entwicklung ist neben Aufwandssteigerungen maßgebend der Grund für einen im Bereich der LVHS Freckenhorst erstmals entstandenen Fehlbetrag 2022 von rd. 86,3 T€ sowie der nochmaligen Erhöhung des im Bereich des FHH aus dem Vorjahr bereits vorliegenden Fehlbetrages auf rd. 497,4 T€ zum Jahresabschluss 2022. Über den Ausgleich der entstandenen Fehlbeträge stehen im Rechnungsjahr 2023 noch entsprechende Entscheidungen aus.

Den vorstehenden Mindererträgen stehen im Schulbereich (PB 6) insgesamt rd. 453 T€ höhere Erträge gegenüber. Diesbezüglich konnte die Planung 2022 aufgrund der Corona-Auswirkungen nur geschätzt werden.

Unabhängig davon wurde die für 2020 ursprünglich vorgesehene Überleitung des Finanzwesens der Jugendburg Gemen auf die Bistumskasse weiterhin zurückgestellt, so dass der Aufwand für die Jugendburg entgegen der Planung im Bereich der Transferaufwendungen nur netto dargestellt werden konnte. Mit der für 2025 geplanten Umstellung des Finanzwesens des Bistums auf ein neues Finanzwesenprogramm ist die Entscheidung über die künftige Abwicklung des Finanzwesens der Jugendburg abschließend zu treffen.

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Mio. €

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

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
	Original	Fort- geschr.			
Soziales	2,44	2,44	2,70	-0,26	-
Schulen	2,04	2,04	2,89	-0,85	-
Pfarreien	3,22	3,22	3,25	-0,03	-
Verwaltung, zentrale Dienste	6,30	7,08	10,46	-3,38	-
Übriger Bereich	0,95	0,96	1,42	-0,46	-
<b>Gesamt</b>	<b>14,95</b>	<b>15,74</b>	<b>20,72</b>	<b>-4,98</b>	-

Im Bereich „Soziales“ resultieren die mit rd. 267 T€ ausgewiesenen höheren Erträge mit allein rd. 110,7 T€ aus der Spitzabrechnung der Schwangerschaftsberatung 2021 sowie in Höhe von rd. 86 T€ aus der Spitzabrechnung der Personalstellen im Bereich der Gemeindecaritas. Der darüber hinaus eingegangene Restbetrag betrifft die Abrechnungen „Förderung Ehrenamt“ sowie den „Fachdienst für Integration und Migration (FIM)“ 2021.

Die Abweichung im Schulbereich in Höhe von rd. + 0,84 Mio. € steht maßgebend im Zusammenhang mit der zeitversetzten Schulhaushaltsplanung aller Schulen in Trägerschaft Bistum gegenüber dem Land NRW.

Bezogen auf die Verwaltung und zentralen Dienste entfallen die mit rd. 3,4 Mio. € ausgewiesenen höheren Kostenerstattungen nahezu ausschließlich auf die Servicekostenerstattungen bzw. Verrechnungen für den IT-Bereich (Pfarreien, Verwaltung). Der Aufbau der Servicekostenverrechnung wird sukzessive fortgeführt und soll im Idealfall zum 31.12.2023 vollumfänglich zum Abschluss gebracht werden.

## Sonstige ordentliche Erträge in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
	Original	Fort- geschr.			
Sonstige ordentliche Erträge	5,05	5,55	12,94	-7,40	-

Auch im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge resultieren die Abweichungen mit allein rd. 7,33 Mio. € in erster Linie aus den Haushaltsplänen der jeweiligen Schulhaushalte, denen aufwandsseitig allein entsprechend höhere sonstige ordentliche Aufwendungen (rd. 5,94 Mio. €) 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 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
		Original	Fort- geschr.			
11	Personalaufwendungen	-228,75	-229,74	-226,29	-3,45	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-103,14	-103,14	-108,68	5,54	0,00
13	Dienstleistungen	-42,02	-56,42	-39,57	-16,85	-13,03
14	Bilanzielle Abschreibungen	-25,88	-25,88	-25,68	-0,20	0,00
15	Transferaufwendungen	-249,70	-269,59	-251,63	-17,96	-11,35
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52,24	-51,91	-55,09	3,18	-0,14
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-701,73</b>	<b>-736,68</b>	<b>-706,94</b>	<b>-29,74</b>	<b>-24,52</b>

Das Ergebnis 2022 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. 35,6 % 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 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
	Original	Fort- geschr.			
Diözesanleitung	-9,28	-9,42	-8,40	-1,02	-
Überpfarrliche Seelsorge	-8,20	-8,20	-7,60	-0,60	-
Bildung u. Kunst	-7,45	-7,47	-7,37	-0,10	-
Soziales	-11,22	-11,22	-10,49	-0,73	-
Überdiöz. Aufgaben	-0,67	-0,67	-0,65	-0,02	-
Schulen	-105,65	-105,65	-106,71	1,06	-
Pfarreien	-67,71	-68,08	-67,66	-0,42	-
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-1,89	-1,88	-1,75	-0,13	-
Verwaltung/zentr. Dienste	-16,62	-17,10	-15,60	-1,50	-
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-0,05	-0,05	-0,05	-0,01	-
Finanzen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>Gesamt</b>	<b>-228,75</b>	<b>-229,74</b>	<b>-226,29</b>	<b>-3,46</b>	-

Die Planungsannahmen zum Zeitpunkt 04/2021 und die tatsächlichen tariflichen Steigerungen stellten sich im Rechnungsjahr 2022 wie folgt dar:

	Planungsannahme		tatsächliches Tarifiergebnis	
	Zeitpunkt	Erhöhung	Zeitpunkt	Erhöhung
Geistliche / Beamte	01.01.2022	+ 1,5 %	01.12.2022	+ 2,8 %
Angestellte	01.04.2021	+ 1,4 %	01.04.2021	+ 1,4 %
	01.04.2022	+ 1,8 %	01.04.2022	+ 1,8 %
Orden (GSG 1)	01.01.2022	+ 0,9 %	01.01.2022	+ 0,9 %

Beim Beamten- und Priesterpersonal bedeutet dies gegenüber der Planungsbasis zunächst eine effektiv um -1,27 % geringere tarifliche Steigerung. Dem gegenüber stehen die Auswirkungen der Neustrukturierung des Familienzuschlags (Alimentation). Ab dem 01.12.2022 wurde der Familienzuschlag neu strukturiert und über die Besoldungsanpassung hinaus erhöht. Wesentliche Veränderung war, dass sich die Höhe des Familienzuschlages der Stufen 2 und 3 künftig zusätzlich nach der wohngeldrechtlichen Mietenstufe der Gemeinde bemisst, in der die Anspruchsberechtigten mit Hauptwohnsitz gemeldet sind. Hieraus resultierten im Dezember 2022 erhebliche Nachzahlungen an die Bistumsbeamten und das Lehrpersonal an den Bischöflichen Schulen in Höhe von insgesamt rd. 3,5 Mio. €.

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 Vakanzten entstanden, die wiederum zu Kosteneinsparungen führten.

Diözesanleitung	Die Minderaufwendungen sind auf befristete Unterbesetzungen durch eine erhebliche Personalfuktuation (insb. Abt. 140 und 150), eine unbesetzte Stelle im Klimaschutzmanagement und ein neues Leitungsprojekt im Bereich der Kreisdekanate zurückzuführen.						
Schulen	Insbesondere der Schulbereich ist durch seinen hohen Anteil an Beamten von den Nachzahlungen aufgrund der Neustrukturierung des Familienzuschlags betroffen. Allein hieraus resultiert ein wesentlicher Teil der Mehraufwendungen 2022.						
Pfarreien	<p>Die Personalkostenplanung erfolgte ansonsten auf Basis des im Monat April 2021 vorhandenen Personalbestandes. Die Planung 2022 sah erstmals Abschläge auf die Kosten des Seelsorgepersonals im Zuge der Einführung Multi-professioneller Teams (Anstellungsträger Pfarrei) vor. Im Zuge dessen überstiegen die Aufwendungen für das Priesterpersonal sogar mit rd. +485,5 T€ die Ansatzplanung. Die tendenziell rückläufige Entwicklung beim Seelsorgepersonal hält dennoch an. Im Mittel der Zu- und Abgänge haben sich im laufenden Jahr 2022 die Personalbestände gegenüber der Planung wie folgt verändert:</p> <table border="0" style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>Pfarrer im Gemeindedienst</td> <td style="text-align: right;">+ 2</td> </tr> <tr> <td>Kapläne im Gemeindedienst</td> <td style="text-align: right;">+ 0</td> </tr> <tr> <td>Ordenspriester im Gemeindedienst</td> <td style="text-align: right;">- 4</td> </tr> </table> <p>Den Mehraufwendungen beim Priesterpersonal stehen Einsparungen in Höhe von rd. -277,0 T€ bei den Pastoralreferentinnen/-referenten im Gemeindedienst gegenüber. Hier stehen im Jahr 2022 insgesamt 49 Abgängen nur 38 Neuzugänge gegenüber. 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.</p>	Pfarrer im Gemeindedienst	+ 2	Kapläne im Gemeindedienst	+ 0	Ordenspriester im Gemeindedienst	- 4
Pfarrer im Gemeindedienst	+ 2						
Kapläne im Gemeindedienst	+ 0						
Ordenspriester im Gemeindedienst	- 4						
Verwaltung und zentrale Dienste	<p>Die wesentlichen Einsparungen entfallen auch im Bereich der allgemeinen Diözesanverwaltung im Wesentlichen auf eine hohe Personalfuktuation mit hohen Vakanzzeiten aufgrund nicht zeitnah nachbesetzter Stellen. Hiervon betroffen waren hauptsächlich die</p> <table border="0" style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>Gruppen 611, Personalmanagement</td> <td style="text-align: right;">-198 T€</td> </tr> <tr> <td>Gruppe 612, ZGASt</td> <td style="text-align: right;">-360 T€</td> </tr> <tr> <td>Abt. 650, Informationstechnologie</td> <td style="text-align: right;">-515 T€</td> </tr> </table> <p>Weitere größere Einsparungen entfallen auf die Beihilfeaufwendungen (-323 T€) und den Arbeitsschutz (-167 T€).</p>	Gruppen 611, Personalmanagement	-198 T€	Gruppe 612, ZGASt	-360 T€	Abt. 650, Informationstechnologie	-515 T€
Gruppen 611, Personalmanagement	-198 T€						
Gruppe 612, ZGASt	-360 T€						
Abt. 650, Informationstechnologie	-515 T€						

Insgesamt sind die Personalaufwendungen 2022 gegenüber 2021 um rd. 2,4 % gestiegen (5.317 T€).

## Versorgungsaufwendungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
	Original	Fort- geschr.			
Produktbereich Schulen	-43,35	-43,35	-44,70	1,36	-
Produktbereich Versorgung	-58,61	-58,61	-63,00	4,39	-
Übrige Produktbereiche	-1,18	-1,18	-0,98	-0,20	-
<b>Gesamt</b>	<b>-103,14</b>	<b>-103,14</b>	<b>-108,68</b>	<b>5,55</b>	-

Die Versorgungsaufwendungen im Produktbereich Schulen betreffen ausschließlich die in den jeweiligen Schulmandanten ausgewiesenen Versorgungsbezüge (einschl. Beihilfen) des Lehrpersonals. Die Aufwendungen sind im Regelfall zu 94 % gegenüber dem Land NRW refinanzierungsfähig. Lediglich der auf die sog. Eigenleistung des Schulträgers entfallende Anteil (6 %) wird vom versicherungsmath. Gutachten zum Produktbereich Versorgung erfasst. Die Mehraufwendungen entfallen zu rd. 35 % auf gestiegene Versorgungsbezüge und zu rd. 65 % auf die Beihilfeaufwendungen für die Versorgungsempfänger.

Bezogen auf den Produktbereich 12 Versorgung entfallen zunächst rd. 17,0 Mio. € auf die lfd. Versorgungsbezüge und 0,5 Mio. € auf das Zusatzversorgungswerk der Pfarrhaushälterinnen. Weitere 4,0 Mio. € sind für Beihilfeleistungen an die Versorgungsempfänger angefallen.

Unter Anrechnung (Auflösung) der aufgrund des versicherungsmath. Gutachtens gebildeten Rückstellungen reduzierte sich dieser Wert insgesamt zunächst auf rd. 17,3 Mio. €. Demgegenüber wurden zur Annäherung an die Absicherung des aktuellen versicherungsmath. Barwertes (letztes Gutachten 31.12.2021) insgesamt noch neue Rückstellungen in Höhe von rd. 45,7 Mio. € gebildet (Vorjahr rd. 56,3 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 Ertragssituation wird auf die Ausführungen zum Finanzergebnis verwiesen.

Zum Stand der im Vergleich zum versicherungsmath. Gutachten (Stichtag 31.12.2022) erreichten Versorgungsabsicherung wird zur Bilanz und im Lageplan zum Bistumshaushalt 2022 Stellung genommen.

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

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
	Original	Fort- geschr.			
Diözesanleitung	-1,09	-1,56	-0,96	-0,60	-0,29
Überpfarrliche Seelsorge	-0,57	-0,67	-0,56	-0,11	-0,99
Bildung u. Kunst	-3,83	-7,04	-3,19	-3,85	-3,55
Soziales	-0,47	-1,17	-0,86	-0,31	-0,22
Überdiöz. Aufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schulen	-16,56	-24,28	-18,09	-6,19	-6,32
Pfarreien	-1,18	-1,45	-1,54	0,09	-0,12
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-0,54	-0,71	-0,48	-0,23	-0,13
Verwaltung/zentr. Dienste	-14,06	-14,70	-11,17	-3,53	-0,62
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-3,34	-4,49	-2,35	-2,14	-1,68
Finanzen	-0,07	-0,09	-0,09	0,00	0,00
Versorgung	-0,26	-0,26	-0,25	-0,01	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>-42,02</b>	<b>-56,42</b>	<b>-39,57</b>	<b>-16,85</b>	<b>-13,03</b>

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

- Diözesanleitung; Öffentlichkeitsarbeit - 450 T€ - Ansprache „kirchenferner“ Katholiken durch den Dialogverlag
- Schulen - 480 T€ - Gesamtsanierung Gymnastikhalle Liebfrauen-Realschule, Geldern
- Schulen - 550 T€ - Wasserschaden am Josef-Pieper-Berufskolleg in Rheine
- Schulen - 2.686 T€ - Digitalpakt Schulen

Bezogen auf den Digitalpakt Schulen wurden im Finanzplan weitere rd. 5,1 Mio. € zur Verfügung gestellt. Die Finanzierung des Digitalpaktes erfolgte im Ergebnisplan mit rd. 1,6 Mio. € und im Finanzplan mit rd. 4,2 Mio. €. Da die Anschaffungen überwiegend noch nicht erfolgt sind wurden entsprechende Ermächtigungsübertragungen gebildet (gleichzeitig sind die nachschüssig gewährten Landesmittel entsprechend noch nicht eingegangen).

Davon unabhängig ist die Abweichung im Schulbereich zunächst maßgebend im Zusammenhang mit den sog. Ermächtigungsübertragungen zu sehen, die aufgrund der Übernahme aus 2021 zu einer Ansatzfortschreibung auf rd. 24,28 Mio. € (einschl. üpl./apl.) geführt haben. Darüber hinaus steht die Abweichung in Höhe von rd. 6,19 Mio. € im Zusammenhang mit den lfd. Bauunterhaltungsmaßnahmen, für die 2022 neue Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 3,63 Mio. € gebildet wurden, die das Ergebnis 2022 nicht belasten (gleichwohl handelt es sich um „gebundene Haushaltsmittel“).

Die Abweichung im Bereich der Allgemeinen Verwaltung betrifft u. a. die 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 Personalfuktuation bei der Steuerberatungsgesellschaft hatte sich der

Projektverlauf im Vorjahr verzögert. Darüber hinaus wurde die Übergangsfrist für § 2b zwischenzeitlich verlängert, so dass bislang keine weiteren Aufwendungen angefallen sind. Für die aus den Jahren 2020/2021/2022 noch zur Verfügung stehenden Mittel in Höhe von rd. 434 T€ wurde eine entsprechende Ermächtigungsübertragung gebildet.

Ferner wurden innerhalb der Produktgruppe 9.2 - IT von den veranschlagten rd. 12,29 Mio. € insgesamt rd. 2,79 Mio. € nicht benötigt. Den Einsparungen im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen stehen an anderer Stelle IT-Mehraufwendungen gegenüber. Insgesamt wurde das IT-Budget 2022 mit rd. 2,59 Mio. € unterschritten.

Darüber hinaus wurden im Bereich der Verwaltungsgebäude rd. 124 T€ der pauschal veranschlagten Aufwendungen für die Einrichtungsunterhaltung nicht benötigt.

## Bilanzielle Abschreibung in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
	Original	Fort- geschr.			
Planmäßige Abschreibungen	-25,88	-25,88	-25,68	-0,20	-
Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>Gesamt</b>	<b>-25,88</b>	<b>-25,88</b>	<b>-25,68</b>	<b>-0,20</b>	

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

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. 2022 waren keine entsprechenden Fälle zu verzeichnen.

Von den Abschreibungen entfallen 1,52 Mio. € auf das mobile und 24,16 Mio. € auf das immobile Anlagevermögen.

## Transferaufwendungen in Mio. €

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2023
	Original	Fortgeschr.			
Diözesanleitung	-1,23	-1,24	-0,86	-0,38	-0,01
Überpfarrliche Seelsorge	-8,51	-9,13	-7,87	-1,26	-0,61
Bildung u. Kunst	-11,61	-13,59	-11,42	-2,17	-1,25
Soziales	-33,00	-40,70	-33,74	-6,96	-6,04
Überdiöz. Aufgaben	-17,05	-17,79	-16,38	-1,41	-1,03
Schulen	-3,84	-4,85	-5,53	0,68	-0,90
Pfarreien	-170,61	-175,55	-170,46	-5,09	-1,07
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-2,65	-3,34	-2,42	-0,92	-0,45
Verwaltung/zentr. Dienste	-0,60	-0,73	-0,66	-0,07	0,00
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzen	-15,00	-2,24	-2,24	0,00	0,00
Versorgung	-0,45	-0,45	-0,06	-0,39	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>-249,70</b>	<b>-269,59</b>	<b>-251,63</b>	<b>-17,96</b>	<b>-11,35</b>

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
- Überpfarrliche Seelsorge - 0,2 Mio. € - Flüchtlingshilfe (Ukraine)
- Bildung und Kunst – 0,9 Mio. € - Verrechnung Servicekostenpauschalen Kath. öffentliche Büchereien
- Soziales - 0,2 Mio. € - Flüchtlingshilfe (Ukraine)
- Schulen - 0,3 Mio. € - Umsetzung des Digitalpakts Schulen (in anderer Trägerschaft)
- Pfarreien - 2,4 Mio. € - Erhöhung der Transferaufwendungen für Pfarrheime
- Pfarreien - 0,8 Mio. € - Geänderte Finanzierungsabwicklung Neubau des Pfarrheims und der FBS Duisburg-Rheinhausen
- Pfarreien – 0,4 Mio. € - einmalige Erhöhung Wallfahrtszuschuss Priesterhaus, Kevelaer
- Pfarreien - 0,35 Mio. € - Unterstützung Pfarreien im Zuge der Grundsteuerreform
- Finanzen - 1,6 Mio. € - Verwendung Kirchensteuern auf Energiepreispauschale
- Finanzen - 0,48 Mio. € - Weiterleitung eines Nachlasses an die Liudger-Stiftung

Im Bereich der Überpfarrlichen Seelsorge entfallen von der mit rd. 1,3 Mio. € ausgewiesenen Abweichung allein rd. 0,25 Mio. € auf nicht beanspruchte Haushaltsmittel für den Bereich der Flüchtlingshilfe und weitere 0,25 Mio. € auf Transferaufwendungen an den Dom. Diese gehen neben der gebildeten Ermächtigungsübertragung (124 T€) maßgebend auf die Überschussverrechnung mit dem Vorjahr zurück (Domkirche, Domsingschule und Domkammer).

Darüber hinaus verzögert sich die Abrechnung der bis 2025 befristete Betriebskostenförderung für das IGZ/EinsA, Dülmen, bei gleichzeitig (im Vergleich zur geschätzten Planung) niedrigeren Aufwendungen. Diesbezüglich beläuft sich die Abweichung zum fortgeschr. Ansatz 2022 auf rd. 0,44 Mio. €.

Hinsichtlich der Transferaufwendungen für Bildung entfallen von der mit rd. 2,2 Mio. € ausgewiesenen Einsparung allein rd. 0,5 Mio. € auf die nicht in Anspruch genommene Coronahilfen, die für das Haushaltsjahr 2022 vorsorglich veranschlagt waren (hiervon wurden 0,25 Mio. € letztmalig als Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2023 übertragen). Der Schwerpunkt der Einsparung liegt dagegen im Bereich der Bildungsforen, hier wurden vom fortgeschr. Ansatz in Höhe von rd. 6,54 allein rd. 0,58 Mio. € nicht benötigt. Diesbezüglich geht die Einsparung auf die bei mehreren Bildungsforen erreichte Rücklagehöchstgrenze zurück. Davon unabhängig wurden im Produktbereich Bildung und Kunst rd. 1,25 Mio. € Ermächtigungsübertragungen gebildet, die das Ergebnis 2022 nicht belasten.

Auch im Produktbereich 4 (Soziales) gehen die Abweichungen gegenüber dem fortgeschr. Ansatz in Höhe von rd. 6,96 Mio. € mit allein rd. 6,04 Mio. € auf gebildete Ermächtigungsübertragungen zurück. Darüber hinaus wurden im Bereich der OCV-Förderung rd. 0,18 Mio. € und im Bereich der Schwangerenberatung rd. 0,40 Mio. € nicht abgerufen.

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 in der 2. Jahreshälfte 2022 war die Umlage für 2022 deutlich geringer als geplant (Absenkung um rd. 359 T€ Mio. €).

Im Bereich der Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung entfällt der Schwerpunkt der Einsparung mit rd. 0,36 Mio. € auf den Transferaufwand an das Borromaeum/Priesterseminar (weitere rd. 0,12 Mio. € entfallen auf die gebildete Ermächtigungsübertragung).

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

Betreffend die Pfarreien ist die Diözesanverwaltung 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:

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

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2023
	Original	Fortgeschr.			
7.1 Overhead und IT	-0,06	-0,06	-0,06	0,00	0,00
7.2 Pfarrseelsorge	-32,32	-35,93	-35,25	-0,68	0,00
7.3 Verwaltungshaushalt Pfarreien	-98,37	-98,72	-97,61	-1,11	-0,10
7.4 Sonstiger Seelsorgebereich	-2,20	-3,11	-1,96	-1,15	-0,97
7.5 Tageseinrichtungen f. Kinder	-37,66	-37,73	-35,58	-2,15	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>-170,61</b>	<b>-175,55</b>	<b>-170,46</b>	<b>-5,08</b>	<b>-1,07</b>

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

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2022
	Original	Fortgeschr.			
Innovative Projekte in der Pastoral	-375,00	-296,16	-105,48	-190,7	
Personalkosten Kirchenmusik	-535,00	-535,00	-534,45	-0,5	
Multiprofessionelle Teams in Pfarreien	-700,00	-700,00	-469,97	-230,0	
Zuschüsse Pfarrhaushälterinnenbesoldung	-1.057,00	-1.057,00	-1.005,88	-51,1	
Ordenspersonal in Pfarreien	-580,00	-580,00	-512,24	-67,8	
Dienst- u. Mietwohnungen Geistl.	-4.000,00	-4.050,00	-4.049,52	-0,5	
Kirchengebäude u. Kapellen	-17.000,00	-17.100,00	-17.097,39	-2,6	
Pfarrheime, Pfarrzentren	-8.000,00	-11.450,00	-11.444,01	-6,0	
Sonstige Transferaufwendungen	-73,70	-159,38	-31,58	-127,8	
<b>Gesamt</b>	<b>-32.320,70</b>	<b>-35.927,54</b>	<b>-35.250,52</b>	<b>-677,0</b>	

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

Innovative Projekte in der Pastoral	-190,7	Auch in 2022 wurden wieder nur wenige Projekte zu neuen Wegen in der Pastoral beantragt bzw. abgerechnet/abgeschlossen. Ob es nun, nach der Coronapandemie und evtl. auch vor dem Hintergrund laufender Veränderungsprozesse (PEPS), zu einer Steigerung bei den Anträgen zur Förderung von innovativen Projekten kommt, bleibt abzuwarten.
Multiprofessionelle Teams in Pfarreien	-230,0	Im Jahr 2020 wurden die ersten Stellen im Rahmen des Projektes „Multiprofessionelle Teams“ ausgeschrieben. Für das Jahr 2022 berücksichtigte die Planung für 10 Stellen einen Bedarf in Höhe von 700 T€. Nicht alle Stellen konnten zeitnah besetzt werden, so dass der nebenstehende Betrag nicht zur Abrechnung kam.
Zuschüsse Pfarrhaushälterinnenbesoldung	-51,1	Die Zahl der Pfarrhaushälterinnen im aktiven Dienst nimmt kontinuierlich ab.
Ordenspersonal in Pfarreien	-67,8	Aufgrund zurückgehender Fallzahlen konnte der geplante Ansatz in Höhe von 580 T€ teilweise eingespart werden.

Bezüglich der Transferaufwendungen für Bau- u. Sanierungsmaßnahmen in der Produktgruppe **7.2 Pfarrseelsorge** beinhaltet das Rechnungsergebnis 2022 nachfolgende Rückstellungsbildungen:

- Dienst- u. Mietwohnungen für Geistliche rd. 1,6 Mio. €
- Kirchengebäude u. Kapellen rd. 7,4 Mio. €
- Pfarrheime, Pfarrzentren rd. 5,9 Mio. €

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

Bezogen auf die Produktgruppe **7.3 Verwaltungshaushalt Pfarreien** wurde der abgesenkte Planansatz 2022 für Schuldenentlastungshilfen mit 120 T€ nicht beansprucht. Nur eine geringe Zahl von Kirchengemeinden konnte den Haushaltsplan 2022 bzw. die Haushaltsrechnung 2021 nicht ausgleichen und mussten einen Fehlbetrag ausweisen. Die daraufhin erforderlichen Haushaltsstrategiekonzepte wurden vielfach unter Beteiligung der bischöflichen Behörde einvernehmlich erstellt. In vielen Fällen wurden diese Konzepte mit Personal- und Flächenabbau in den Kirchengemeinden zeitnah umgesetzt, so dass auf die Gewährung von Schuldenentlastungshilfen in entsprechender Höhe verzichtet werden konnte.

Bezogen auf die lfd. Schlüsselzuweisungen für die Kirchengemeinden ergab sich eine Einsparung in Höhe von rd. 791 T€. Gegenüber dem Haushaltsplanansatz beläuft sich die prozentuale Einsparung auf rd. 0,8 %. Die kumuliert eingesparte Summe ergibt sich im Wesentlichen aus dem nicht ausgeschöpften Teilansatz für die Abrechnung der Verwaltungsreferenten/innen. Darüber hinaus wurden die für Kirchengemeinden zur Unterstützung der Grundsteuerreform bereitgestellten Haushaltsmittel in Höhe von 0,35 Mio. € nur mit rd. 0,25 Mio. € beansprucht.

Davon unabhängig entfallen von der Einsparung in der Produktgruppe 7.3 rd. 94,9 T€ auf den „Sondertopf“ für strukturelle Stellenveränderungen (bzw. -abbau) in den Pfarreien. Alle eingeleiteten Genehmigungsverfahren für den pfarreilichen Bereich wurden abgewickelt. Die veranschlagten Fallzahlen sind nicht eingetreten.

Die in der Produktgruppe **7.5 Tageseinrichtungen für Kinder** ausgewiesene Einsparung in Höhe von rd. 2,15 Mio. € ist im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Schuldenentlastungshilfen (Einsparung rd. 288 T€)

Die veranschlagten Mittel in Höhe von 300 T€ dienen zum Ausgleich defizitärer Haushalte der Tageseinrichtungen für Kinder. Bedingt durch die Novellierung des Kinderbildungsgesetzes zum 01.08.2020 und einer damit verbundenen Erhöhung der Kindpauschalen war es möglich, die Haushalte im Jahr 2022 noch ausgeglichen dazustellen. Aktuell verändert sich die Situation durch die extreme Kostensteigerung. Die politische Entwicklung hinsichtlich eines Liquiditätsprogrammes gilt es abzuwarten. Aktuell befinden sich zwei Kirchengemeinden im HSK-Verfahren.

- Schlüsselzuweisungen (Einsparung rd. 2.186 T€)

Im Rahmen der Haushaltsplanung waren Zweckzuweisungen zur Finanzierung der Personalkosten der Verbundleitungen in Höhe von 3,5 Mio. € vorgesehen. Entgegen der ursprünglichen Planung hat sich bedingt durch die Neufassung des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) zum 01.08.2020 die finanzielle Ausstattung der Haushalte der Tageseinrichtungen für Kinder im Jahr 2022 entspannt. Die ursprünglich beabsichtigte Mittelbereitstellung an die Kirchengemeinden als Träger der Kindertageseinrichtungen war in der geplanten Höhe nicht mehr notwendig. Es sind Zweckzuweisungen in Höhe von 2.276.000,00 € bereitgestellt worden.

Darüber hinaus gibt es immer noch Verzögerungen bzw. einen Bearbeitungsstau in der Festsetzung der Verwendungsnachweise durch die örtlichen Jugendämter bzw. die Landesjugendämter. Aktuell fehlen hier noch Abrechnungen ab dem Kindergartenjahr 2017/2018. Die hier eingeplanten Mittel konnten nicht an die Träger weitergegeben werden.

Analog zu den Transferaufwendungen für Pfarrhäuser, Pfarrheime und Kirchengebäude wurden für den baulichen Sanierungsaufwand im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder (TEK) Rückstellungen in einer Größenordnung von rd. 2,9 Mio. € gebildet.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
	Original	Fort- geschr.			
Diözesanleitung	-0,95	-1,01	-0,70	-0,31	0,00
Überpfarrliche Seelsorge	-2,29	-2,38	-1,82	-0,56	0,00
Bildung u. Kunst	-2,22	-2,33	-1,86	-0,47	0,00
Soziales	-0,04	-0,07	-0,05	-0,02	0,00
Überdiöz. Aufgaben	-0,28	-0,33	-0,28	-0,05	0,00
Schulen	-16,67	-16,98	-22,91	5,93	0,00
Pfarreien	-7,93	-8,18	-7,91	-0,27	-0,14
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung	-1,10	-1,13	-0,80	-0,33	0,00
Verwaltung/zentr. Dienste	-4,56	-4,63	-4,83	0,20	0,00
Gebäude- u. Liegenschaften Bistum	-1,30	-1,43	-1,38	-0,05	0,00
Finanzen	-14,92	-13,45	-12,54	-0,91	0,00
Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>-52,24</b>	<b>-51,91</b>	<b>-55,09</b>	<b>3,18</b>	<b>-0,14</b>

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

- Schulen - 0,19 Mio. € Mietzahlung Gymnasium St. Mauritz, Münster
- Verwaltung, zentr. Dienste - 0,20 Mio. Einführung DEKO-Software  
(bis zum gegenwärtigen Zeitpunkt hat die Diözesanverwaltung in Abstimmung mit dem Kirchensteuerrat auf den Einsatz der DEKO-Software verzichtet, so dass die Mehraufwendungen nicht relevant wurden).

Davon unabhängig betrifft die mit rd. 0,56 Mio. € ausgewiesene Einsparung im Bereich der Überpfarrlichen Seelsorge mit rd. 0,1 Mio. € die Produktgruppe Overhead und mit weiteren rd. 0,16 Mio. € die Produktgruppe 2.4 - Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprachen. Dagegen sind die eingesparten ordentlichen Aufwendungen im Bildungsbereich mit allein rd. 0,39 Mio. € den Bildungshäusern in eigener Trägerschaft zuzuordnen, denen ertragsseitig aber auch rd. 0,94 Mio. € geringere privatrechtl. Leistungsentgelte gegenüberstehen.

Bei den Schulen steht die mit rd. 5,93 Mio. € ausgewiesene Planabweichung im Zusammenhang mit der zeitversetzten Schulhaushaltsplanung aller Schulen in Trägerschaft Bistum gegenüber dem Land NRW. Dem Mehraufwand stehen ertragsseitig entsprechende höhere Landeszuwendungen für den Schulbereich (+ rd. 2,1 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2022) sowie 7,3 Mio. € höhere sonstige ordentliche Erträge gegenüber (davon rd. 5,1 Mio. € gegenüber dem Vorjahresergebnis 2021).

Darüber hinaus geht die mit 0,91 Mio. € ausgewiesene Einsparung im Bereich Finanzen schwerpunktmäßig auf die Inanspruchnahme der Deckungsreserve zurück, aus der keine unmittelbaren Zahlungen geleistet werden (Ansatz 1,0 Mio. €). Gleichwohl wurde die Deckungsreserve in voller Höhe zur Finanzierung von üpl./apl. Bereitstellungen herangezogen.

Des Weiteren wurden die Haushaltsmittel für Kirchensteuererstattungen mit rd. 0,27 Mio. € nicht beansprucht. Diesbezüglich orientierte sich die Planung an 2022 an der Vorjahresentwicklung. Im Ergebnis stehen dieser Einsparung im Bereich der an die Finanzämter zu zahlenden Kirchensteuer-Verwaltungskosten entsprechende Mehraufwendungen in Höhe von rd. 0,40 Mio. € gegenüber.

## Finanzergebnis

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
		Original	Fort- geschr.			
19	Finanzerträge	15,26	15,26	22,03	-6,77	-
20	Finanzaufwendungen	-0,36	-0,36	-0,20	-0,16	-
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>14,90</b>	<b>14,90</b>	<b>21,83</b>	<b>-6,93</b>	-

Die **Finanzerträge (EP 19)** teilen sich 2022 wie folgt auf:

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
		Original	Fort- geschr.			
19	Finanzerträge Versorgungsbereich	7,25	7,25	11,20	-3,95	-
19	Finanzerträge übr. Bereich	8,01	8,01	10,83	-2,82	-
	<b>Gesamt:</b>	<b>15,26</b>	<b>15,26</b>	<b>22,03</b>	<b>-6,77</b>	-

Mit dem vorstehenden Ergebnis liegen die Finanzerträge insgesamt um rd. 6,8 Mio. € über dem ursprünglichen Planansatz bzw. fortgeschriebenen Planansatz 2022. Im Ergebnis ist diese Entwicklung, u. a. auf die Entscheidung zurückzuführen, die Liquiditätssteuerung zu verändern und das lfd. Kassengemeinschaftskonto angesichts des Negativzinsumfeldes im Soll-Bereich zu führen. Hierfür hatte der Kirchensteuerrat im Jahr 2020 erstmals der Aufnahme entsprechender Kassenkredite zugestimmt.

Drüber hinaus haben sich die Konditionen für entsprechende Anlagen infolge der zahlreichen EZB-Entscheidungen im Verlauf des Jahres 2022 sukzessive verbessert und konnten maßgebend aufgrund einer entsprechend ausgerichteten „Fälligkeitsstruktur“ genutzt werden. Darüber hinaus haben bezogen auf den Versorgungsbereich die im Rahmen der Rechnungsabschlüsse 2020 und 2021 vorgenommenen Rückstellungsbildungen zur Reduzierung der sog. „Deckungslücke“ zum versicherungsmath. Barwert - im Vergleich zur Planung - zu höheren Finanzerträgen geführt.

**Darstellung und Auswertung der Vermögensanlagen zum Stichtag 31.12.2022:**

Mit Blick auf die Anlagerichtlinien zur Versorgungsabsicherung lag zum Jahresabschluss 2022 folgende Vermögensstruktur vor (auf Grundlage Anlagerichtlinien KSTR 07.05.2022):

Anlageform	Anlagesumme	Anteil	Anlageempfehlung
DKM-Einlagen/Wertpapiere/übrige Anlagen	197,10 Mio. €	23,95 %	bis zu 30 %
Gemischte Spezialfonds/Spezialisten	328,88 Mio. €	39,96 %	bis zu 60 %
Grundstückssondervermögen	217,05 Mio. €	26,37 %	bis zu 30 %
Kassenbestand	80,09 Mio. €	9,73 %	
Gesamt:	823,12 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:

<b>Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen</b>	
+ 1.406.042,00 €	Umnutzung Kapuzinerkloster Kleve zur ZR - Rückfall von Pfarrei an Bistum Gebäude
+ 835.000,00 €	Grundstück
+ 1.393.000,00 €	Neu-/Nachbewertung und Wertkorrektur Breul 21 b, Münster
+195.000,00 €	Außerordentliche Erträge aus Verkauf „Kiebitzweide“, Coesfeld
<b>Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen</b>	
- 1,00 €	Umnutzung Kapuzinerkloster Kleve zur ZR – Ausbuchung Erinnerungswert Gebäude
- 1,00 €	Grundstück
- 347.000,00 €	Neu-/Nachbewertung und Wertkorrektur Breul 23, Münster
<b>Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen</b>	
1.455.781,37€	Kursgewinnbuchungen Bistum
5.801.638,08 €	Kursgewinnbuchungen Versorgung
<b>Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen</b>	
- 3.771.673,43 €	Wertverlustbuchungen Bistum
- 2.548.351,90 €	Wertverlustbuchung Versorgung
<b>4.419.434,12 €</b>	<b>Verrechnungssaldo mit Allg. Rücklage</b>

## Erläuterungen zur Finanzrechnung 2022

### 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 2022		Ergebnis 2022	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2023
	Original	Fort-geschr.			
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,45</b>	<b>4,63</b>	<b>236,95</b>	<b>-232,32</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundst.	0,00	-0,27	-0,26	-0,01	-0,02
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24,62	-53,73	-23,80	-29,93	-29,70
Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-0,61	-6,54	-0,47	-6,07	-4,98
Auszahlungen Erwerb v. Finanzanlagen	-0,35	-0,35	-226,95	226,60	0,00
Auszahlungen aktivierb. Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	-0,75	-0,27	-75,70	75,43	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-26,32</b>	<b>-61,17</b>	<b>-327,17</b>	<b>266,00</b>	<b>-34,70</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25,87</b>	<b>-56,54</b>	<b>-90,22</b>	<b>33,68</b>	<b>-34,70</b>

Im Bereich der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entfallen von dem überproportional höheren Ergebnis 2022 allein 150,9 Mio. € auf Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen und rd. 85,5 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. 226,6 Mio. € gegenüber. Aus dem Bereich der sonstigen Investitionsauszahlungen (siehe oben) kommen weitere rd. 75,4 Mio. € hinzu. Die Abweichungen sind darauf zurückzuführen, dass die Wieder- u. Neuanlagen von Finanzanlagen 2022 ansatzmäßig nicht geplant waren und werden.

Insgesamt stehen die höheren Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen aber im Zusammenhang mit der geänderten Liquiditätssteuerung für die Kassengemeinschaft des Bistums, der höheren Rückstellungsbildung für den Versorgungsbereich aus dem Jahresabschluss 2021 sowie einer teilweisen Neuausrichtung der Finanzanlagen.

Hinsichtlich der detaillierten Aufteilung der Auszahlungen für Baumaßnahmen wird auf die entsprechenden Übersicht „Geleistete Anzahlungen für Anlagen im Bau“ zur Bilanz verwiesen. Davon unabhängig steht der Abweichung im Baubereich (- rd. 29,9 Mio. €) eine annähernd gleich hohe neue Ermächtigungsübertragung gegenüber.

Die Ermächtigungsübertragungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen stehen allein mit 4,75 Mio. € im Zusammenhang mit der Anschaffung von Endgeräten im Rahmen des Förderprogramms „DigitalPakt Schulen“. Die Mittel wurden im Jahr 2022 unter KSTR-Beteiligung außerplanmäßig zur Verfügung gestellt. Die tatsächliche Anschaffung der Hardware konnte jedoch vor Mitte des Jahres 2023 noch nicht erfolgen.

### Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2023
	Original	Fort-geschr.			
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,11	0,11	0,16	-0,05	-
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1,34	-1,34	-1,34	0,00	-
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1,23</b>	<b>-1,23</b>	<b>-1,18</b>	<b>-0,05</b>	<b>-</b>

Unter der Finanzierungstätigkeit werden die Aufnahmen und Rückflüsse von Darlehen sowie die Tilgung und die Gewährung von Darlehen erfasst. Das Jahresergebnis 2022 weist einen Saldo von 1,18 Mio. € auf. Nennenswerte Abweichungen ergaben sich nicht.

Das Vorjahresergebnis stand 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 im Verlauf des Jahres 2023 fällig. Der mit dem Darlehen verbundene Tilgungsnachlass wird nach Vollauszahlung des Darlehens (2023 ff.) gewährt.

Unabhängig davon ist zu berücksichtigen, dass für Schulbauinvestitionen aufgrund der Zinsentwicklung auch in 2022 keine landesseitig geförderten Darlehen mehr aufgenommen werden. Ab 2023 soll dieses Verfahren wieder aufleben.

## Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag

Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abweichung	Ermächtigungsübertr. nach 2023
	Original	Fort-geschr.			
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	698,49	707,43	742,08	-34,65	0,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-640,22	-675,17	-639,27	-35,90	-24,53
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>58,27</b>	<b>32,26</b>	<b>102,81</b>	<b>-70,55</b>	<b>-24,53</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,45	4,63	236,95	-232,32	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26,32	-61,17	-327,17	266,00	-34,70
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25,87</b>	<b>-56,54</b>	<b>-90,22</b>	<b>33,68</b>	<b>-34,70</b>
<b>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>32,40</b>	<b>-24,27</b>	<b>12,58</b>	<b>-36,85</b>	<b>-59,23</b>

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

Das Jahresergebnis 2022 fiel mit einem Finanzmittelüberschuss von 12,58 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 59,23 Mio. € in das Haushaltsjahr 2023, davon 34,70 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 2022		Ergebnis 2022	Abweichung
	Original	Fort-geschr.		
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	32,40	-24,27	12,58	-36,85
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1,24	-1,24	-1,18	-0,05
<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>31,16</b>	<b>-25,51</b>	<b>11,40</b>	<b>-36,91</b>
Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	0,00	0,00	56,00	-56,00
<b>Anfangsbestand an Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41,30</b>	<b>41,30</b>
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-0,09	0,09
<b>Liquide Mittel</b>	<b>31,16</b>	<b>-25,51</b>	<b>26,01</b>	<b>-51,51</b>

Die mit rd. 96,2 T. € ausgewiesenen „fremden Finanzmittel“, die in der Kassengemeinschaft bewirtschaftet werden, betreffen nachfolgende Bereiche:

1.862.959,18 €	Bestand Vorschuss- u. Verwahrbereich
-1.952.317,14 €	Selbstabschließer 2022 in den Schulmandanten außerhalb der Refinanzierung mit dem Land NRW (Mittagsverpflegung, besond. Schulprojekte etc.)
-6.852,11 €	refinanzierungsfähige Beihilfen aus Schulmandanten
<b>-96.210,07 €</b>	<b>Fremder Kassenbestand gesamt</b>

Aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag und dem Saldo aus der Finanzierungstätigkeit errechnet sich die Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln. Im Jahr 2022 haben sich diese um 11,4 Mio. € erhöht.

Zusammen mit den Bestandsveränderungen im Umlaufvermögen, dem Anfangsbestand an liquiden Mitteln und der Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln errechnen sich die **liquiden Mittel zum Ende des Jahres. Zum 31.12.2022 betrug der Liquiditätsstand insgesamt rd. 26,0 Mio. €**

## Ermächtigungsübertragungen 2022

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

### Auswirkungen der Ermächtigungsübertragungen:

Von den nicht verbrauchten Ermächtigungsübertragungen des Haushaltsjahres 2022 werden

- a) Ermächtigungen für Aufwendungen i. H. v. 24.529.325,81 €
  - b) Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionstätigkeit i. H. v. 34.698.738,04 €
- in das Haushaltsjahr 2023 übertragen.

Durch die Übertragung der Ermächtigungen erhöhen sich die entsprechenden Haushaltspositionen im Ergebnisplan, im Finanzplan und in den Teilplänen des Haushaltsplanes 2023.

Im Jahresabschluss 2022 werden die Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2022 ein Teil des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes 2023 sein.

In Höhe der Inanspruchnahme der zu übertragenden Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2022 erhöht sich der voraussichtliche Jahresfehlbetrag in der Ergebnisrechnung 2023 und steigt der Liquiditätsbedarf in der Finanzrechnung 2023.

#### Ermächtigungsübertragungen 2022

Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen						
HHSt.	BEW	Produktgruppe	Produktgruppenbezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2022
1.0120.00.57661*	6000	1.1	Übriger Overhead	Weihbischöfe	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	5.121,67 €
1.0218.02.55475	6150	9.2	Informationstechnologie	Informationssicherheit und Datenschutz	Informationssicherheit; Dienstleistungskosten	50.000,00 €
1.0311.00.55475	6000	9.1	Overhead	Finanzverwaltung zentrale Aufgaben	Dienstleistungskosten	433.810,94 €
1.0311.01.55475	6240	9.1	Overhead	Finanzverwaltung zentrale Aufgaben	Umstellung Finanzwesen; Dienstleistungskosten	46.438,92 €
1.0410.07.55471	6400	9.1	Overhead	Bauverwaltung zentrale Aufgaben	Städtebaul. Analysen, Machbarkeitsstudien, Bestandsuntersuchung; Sachverständigenkosten	87.700,62 €
1.0611.11.55475	6500	6.1	Overhead und IT	Digitalpakt Schulen	Dienstleistungskosten	847.965,44 €
1.0611.11.56180	6430	6.1	Overhead und IT	Digitalpakt Schulen	Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden	1.837.902,71 €
1.0611.11.57430	3400	6.1	Overhead und IT	Digitalpakt Schulen	Zuweisungen an untere pastorale Ebene	335.660,00 €
1.0790.00.55475	6000	1.3	Öffentlichkeitsarbeit	Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	Dienstleistungskosten	291.105,00 €

1.0823.00.57410	6240	8.2	Borromaeum/ Priesterseminar	Borromaeum/Priesterseminar	Zuweisungen an obere pastorale Ebene	124.638,08 €
1.1223.01.56180.000003	6420	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Kloster Vinnenberg Waren- dorf	Reinigung Gräfte	99.824,24 €
1.1510.01.56180.000011	6420	8.4	Orden	Klarissenkonvent, Domplatz 34, Münster	Instandsetzung Fas- sade Altbau	37.797,07 €
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	8.226,18 €
1.2170.00.57410	6240	2.14	IGZ	IGZ Dülmen	Zuweisungen/Umlagen an obere pastorale Ebene	435.900,00 €
1.2211.02.57661*	2130	5.1	Overhead und IT	Freiwilligendienste im Aus- land	Weiterleitung von Kol- lekten und Spenden	35.713,06 €
1.2431.00.57661	5030	2.11	KSHG	KSHG	Weiterleitung von Kol- lekten und Spenden	549,35 €
1.2431.07.57661 (55665)*	5030	2.11	KSHG	Ghana Partnerschaft	Weiterleitung von Kol- lekten und Spenden (Studienfahrt/Exkursio- nen)	5.725,00 €
1.2434.01.57500	5030	2.11	KSHG	Deutsche Studierende	Zuschüsse und Umla- gen	600,00 €
1.2434.02.57500*	5030	2.11	KSHG	Ausländische Studierende	Zuschüsse und Umla- gen	26.153,33 €
1.2520.00.57661*	2010	2.4	Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache	Seelsorgestellen und Missio- nen	Weiterleitung von Kol- lekten und Spenden	14.008,64 €
1.2610.00.57661*	2010	2.5	Allgemeine überpfarrliche Seelsorge	Seelsorge für Menschen mit Behinderung	Weiterleitung von Kol- lekten und Spenden	4.258,25 €
1.3411.01.56180.000023	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Sanierung Außenputz Ballturm	104.625,01 €
1.3411.01.56180.000026	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendburg Gemen	Erneuerung zentrale Kälteanlagen	13.042,90 €
1.3510.00.57410	6240	3.1	Overhead und IT	Erwachsenenbildung zentrale Aufgaben	Zuweisungen an obere pastorale Ebene	250.000,00 €
1.3520.02.56181.000042	6430	3.6	Katholische Bildungshäu- ser	LVHS Schorlemer Alst, Fre- ckenhorst	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	658.061,76 €
1.3520.02.56181.000045	6430	3.6	Katholische Bildungshäu- ser	LVHS Schorlemer Alst, Fre- ckenhorst	Sanierung Gartenhalle	150.253,98 €
1.3520.02.56181.000047	6430	3.6	Katholische Bildungshäu- ser	LVHS Schorlemer Alst, Fre- ckenhorst	Trinkwasserhygiene Dienstwohnhaus	25.000,00 €
1.3520.02.56181.000048	6430	3.6	Katholische Bildungshäu- ser	LVHS Schorlemer Alst, Fre- ckenhorst	Brandschutzmaßnah- men	316.091,25 €

1.3520.02.56181.000049	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Erneuerung d. Lüftungsanlage Küchenbereich	350.000,00 €
1.3520.02.56181.000050	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Gästezimmersanierung	707.792,71 €
1.3520.03.56181.000019	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Renovierung der Kapelle	12.207,44 €
1.3520.03.56181.000020	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Renovierungsarbeiten Innen	39.864,47 €
1.3520.03.56181.000023	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Sanierung Außenanlagen	46.556,84 €
1.3520.03.56181.000024	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Sanierungsarbeiten Dächer und Fassaden	73.323,43 €
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	396.980,40 €
1.3520.04.56181.000050	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	137.667,98 €
1.3520.04.56181.000051	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Franz-Hitze-Haus Münster	Sanierungsarbeiten ehem. Zentrum	207.159,35 €
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	1.322,74 €
1.3520.99.57661.000004*	5060	3.6	Katholische Bildungshäuser	Landvolkshochschule Freckenhorst	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	2.996,87 €
1.3520.99.57661.000005*	5060	3.6	Katholische Bildungshäuser	Landvolkshochschule Freckenhorst	Weiterleitung von Kollekten und Spenden	17.002,15 €
1.3862.00.57430	6300	3.4	Büchereien	Kath. Öffentliche Büchereien	Zuweisungen an untere pastorale Ebene	70.000,00 €
1.3910.01.55475	6150	3.5	Kunst	Kunstpflge/Inventarisierung	Dienstleistungskosten	11.547,80 €
1.3910.03.55475	6150	3.5	Kunst	Kunstpflge	Digitalisierung des Kunstinventars, Dienstleistungskosten	33.200,00 €
1.3910.04.55475	6150	3.5	Kunst	Inventarisierung/Restaurierung Kunstgut St. Viktor Dom Xanten	Dienstleistungskosten	55.006,00 €
1.3910.05.55475	6150	3.5	Kunst	Infrastruktur Archivierung	Dienstleistungskosten	35.000,00 €
1.4220.00.57438	4000	4.3	OCV und übrige Caritasverbände	Örtliche Caritasverbände	Schlüsselzuweisung	105.360,45 €

1.4220.00.57439	4000	4.3	OCV und übrige Caritasverbände	Örtliche Caritasverbände	Ausgleichsstockzuweisung	200.000,00 €
1.4362.00.57500	6240	4.9	Schwangeren-Beratung	Beratungsstellen zum Schutz des ungeborenen Lebens	Zuschüsse und Umlagen	300.000,00 €
1.4431.02.56180.000005	6420	4.5	Studenten	Liebfrauenstift	Sanierung Außenfassade	24.204,25 €
1.4431.03.56180.000004	6420	4.5	Studenten	Fürstin-v.-Gallitzin-Heim	Flachdachsanierung	158.916,26 €
1.4431.03.56180.000005	6420	4.5	Studenten	Fürstin-v.-Gallitzin-Heim	Sanierung der Bodenbeläge in den Fluren	30.000,00 €
1.4610.01.56180.000002	6420	4.4	EFL	EFL Lüdinghausen	Umbau Dachgeschoss	10.852,04 €
1.5610.01.57500*	2130	5.3	Missions-/Entwicklungshilfe	Missions- und Entwicklungshilfe, Zentrale Aufgaben	Zuschüsse und Umlagen	245.020,26 €
1.5640.00.57500	2130	5.3	Missions-/Entwicklungshilfe	Förderungsmaß. f. Mission und Entwicklungshilfe	Zuschüsse und Umlagen	704.475,92 €
1.5649.00.57500*	2130	5.3	Missions-/Entwicklungshilfe	Einzelhilfen für Missionen	Zuschüsse und Umlagen	34,50 €
1.6211.04.56180.000054	6430	6.2	Realschulen	Liebfrauen-Realschule Geldern	Gesamtsanierung Gymnastikhalle	487.500,00 €
1.6221.01.56180.000073	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Sanierung der Deckenstrahlheizung	50.157,09 €
1.6221.01.56180.000074	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Sanierung der Aufzugsanlage	69.666,44 €
1.6221.03.56180.000093	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium Coesfeld	Sanierung des Entwässerungssystems	46.165,00 €
1.6221.04.56180.000004	6430	6.4	Gymnasien	Canisiuschule Ahaus	Erneuerung der Trafoanlage	100.000,00 €
1.6221.05.56180.000008	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium Coll. Johanneum, Ostbevern	Erneuerung der Trafoanlage	34.416,39 €
1.6221.05.56180.000010	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium Coll. Johanneum, Ostbevern	Aufstellung einer Zielplanung	62.438,89 €
1.6221.08.56180.000101	6430	6.4	Gymnasien	St. Christophorus Gymnasium, Werne	Sanierung der NW-Räume	342.741,04 €
1.6221.08.56180.000104	6430	6.4	Gymnasien	St. Christophorus Gymnasium, Werne	Brandschutzmaßnahmen	49.946,00 €
1.6221.09.56180.000038	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Michael, Ahlen	Fassaden- und Innenraumsan. 60er Jahre Geb.	67.322,38 €
1.6221.10.56180.000098	6430	6.4	Gymnasien	St. Josef Gymnasium, Bocholt	Umbau zum Selbstlernzentrum	10.000,00 €
1.6221.11.56180.000001	6430	6.4	Gymnasien	Arnold-Janssen-Gymn., Neuenkirchen	Sanierung der Sicherheitsbeleuchtung	64.200,00 €
1.6231.01.56180.000027	6430	6.5	Gesamtschule	Friedenschule Münster	Dachsanierung Sporthalle	288.689,10 €

1.6231.01.56180.000031	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Sanierung Sanitäranlagen Schwimm- und Sporthalle	100.000,00 €
1.6241.01.56180.000019	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Fenstersanierung Altbau	63.308,89 €
1.6241.01.56180.000024	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Erneuerung Trennwandanlage und Beleuchtung Sporthalle	102.353,25 €
1.6241.01.56180.000026	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen-Berufskolleg, Geldern	Abriss ehem. Dienstwohnhaus	76.564,60 €
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	181.415,73 €
1.6241.02.56180.000068	6430	6.6	Berufskolleg	Hildegardisschule Münster	Ern. d. sicherheitstechnischen Anlagen	353.832,08 €
1.6241.04.56180.000005	6430	6.6	Berufskolleg	Alexandrine-Hegemann-Schule, Recklinghausen	Erneuerung der elektrischen Sicherheitsanlagen	171.229,20 €
1.6241.06.56180.000002	6430	6.6	Berufskolleg	Josef Pieper Berufskolleg, Rheine	Sanierung nach Wasserschaden	421.337,46 €
1.6241.07.56180.000027	6430	6.6	Berufskolleg	Liebfrauen Berufskolleg, Coesfeld	Überarbeitung Eingangsbereich	10.000,00 €
1.6251.02.56180.000001	6430	6.7	Kollegs	Overberg-Kolleg Münster	Neugestaltung der Außenanlagen	238.152,02 €
1.6271.01.56180.000014	6430	6.9	Förderschulen und Heilpädagogische KITA	Papst-Johannes-Schule Münster	Allgemeine Renovierungsarbeiten Innen und Außen	153.096,39 €
1.6314.01.56180.000002	6430	6.10	Schülerheime	Schülerwohnheim Schloss Lorb, Ostbevern	Schlossplatzsanierung	35.212,52 €
1.6321.01.56180.000010	6430	6.9	Förderschulen und Heilpädagogische KITA	Sonderkindergarten "Die Arche", Münster	Erneuerung der rückwärtigen Türanlage	8.623,54 €
1.6321.01.56180.000011	6430	6.9	Förderschulen und Heilpädagogische KITA	Sonderkindergarten "Die Arche", Münster	Neuinstallation Netzwerkverkabelung	14.234,13 €
1.7113.00.55475	6150	7.1	Overhead und IT	Personalangelegenheiten für pastorale Dienste	Dienstleistungskosten	20.194,76 €
1.7115.00.55475	6300	7.1	Overhead und IT	Abteilung Kirchengemeinden	Dienstleistungskosten	50.000,00 €
1.7124.01.55460	6150	7.1	Overhead und IT	Kirchenvorstands- und Pfarrgemeinderatswahlen	Geschäftsausgaben	143.138,18 €
1.7124.02.55475	6300	7.1	Overhead und IT	Machbarkeitsstudien zur Gemeindeentwicklung	Dienstleistungskosten	36.090,00 €
1.7313.02.57430	6300	7.3	Verwaltungshaushalt Pfarreien	Unterstützung Grundsteuerreform	Zuweisungen an untere pastorale Ebene	100.000,00 €
1.7413.00.55469	2010	7.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Lebensorte des Glaubens, TEK	Sonstiger Geschäftsaufwand	466,32 €
1.7414.01.56180.000001	6430	7.5	TEK	TEK St. Christophorus, Recklinghausen	Allgemeine Renovierungsarbeiten	16.936,08 €

1.9321.01.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV I, Domplatz 27, Münster	Sanierung Gartenmauer	93.347,62 €
1.9321.01.56180.000003	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV I, Domplatz 27, Münster	Renovierungsarbeiten Aa-Brücke	50.000,00 €
1.9321.02.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV II, Spiegelturm 4, Münster	Überdachte Fahrradstellplätze	24.900,00 €
1.9321.02.56180.000002	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV II, Spiegelturm 4, Münster	Brandschutzertüchtigung	110.000,00 €
1.9321.03.56180.000035	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV III, Rosenstraße 16/17, Münster	Ertüchtigung und Erw. Brandmeldeanlage	165.790,28 €
1.9321.03.56180.000037	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV III, Rosenstraße 16/17, Münster	Fassadenreinigung	79.824,29 €
1.9321.03.56180.000038	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV III, Rosenstraße 16/17, Münster	Ertüchtigung USV-Technik-Serverraum	208.000,00 €
1.9321.03.56180.000039	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV III, Rosenstraße 16/17, Münster	Austausch Kaltwasserbereitung	62.868,53 €
1.9321.03.56180.000040	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV III, Rosenstraße 16/17, Münster	Neugestaltung Beete	40.000,00 €
1.9321.05.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV V, Magdalenenstraße 2, Münster	Dachsanierung inkl. Begrünung	45.000,00 €
1.9321.09.56180.000029	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV IX, Diözesanbibliothek, Münster	Fassadenreinigung	165.000,00 €
1.9321.09.56180.000030	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV IX, Diözesanbibliothek, Münster	Neugestaltung Beete	80.000,00 €
1.9321.25.56180.000001	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV XXV - HA 300, KvG-Ring 55, Münster	Erneuerung Drehtüranlage	60.000,00 €
1.9321.25.56180.000002	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV XXV - HA 300, KvG-Ring 55, Münster	Fahrradunterstand	55.000,00 €
1.9323.01.56181.000002	6430	10.3	Geschäftsgrundstücke	ehem. IDP, Goldstraße 30, Münster	Sanierung Grundl./Wiederherstellung Außenanlagen	41.170,40 €
1.9323.01.56181.000003	6430	10.3	Geschäftsgrundstücke	ehem. IDP, Goldstraße 30, Münster	Zusätzliche Instandhaltungsmaßnahmen	56.627,70 €
1.9323.06.56180.000002	6430	10.3	Geschäftsgrundstücke	Kath. Fachhochschule Münster	Renovierungsarbeiten Innen und Außen	44.963,19 €
1.9323.06.56180.000006	6430	10.3	Geschäftsgrundstücke	Kath. Fachhochschule Münster	Sanierung Grundleitungen/Wiederherstellung Außenanlagen	261.221,50 €
1.9323.06.56180.000007	6430	10.3	Geschäftsgrundstücke	Kath. Fachhochschule Münster	Ertüchtigung der Wärmedämmung Bibliothek	40.479,67 €
2.1533.00.58210	6270	8.4	Orden	Bau-, Bauunterhaltungsmaßn. für Ordenseinrichtungen	Investitionszuweisungen Verbände und Einrichtungen	321.831,80 €
2.3430.03.58210.000001	6430	3.2	Jugendbildung	Jugendbildungsstätte St. Benedikt	Umbaumaßnahmen im Kloster und der JuBi	435.000,00 €
2.3530.01.58210.000003	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Kolpingbildungsstätte Coesfeld	Sanierung des Speisesaales	50.000,00 €

2.3530.01.58210.000005	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Kolpingbildungsstätte Coesfeld	Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung	110.000,00 €
2.3530.01.58210.000006	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Kolpingbildungsstätte Coesfeld	Kapellensanierung	20.000,00 €
2.3530.02.58210.000002	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	Gottfried-Könzgen-Heim, Haltern	Erweiterung/Umsstrukturierung für die DiAG-MAV	125.000,00 €
2.3560.00.58132	6240	3.3	Bildungsforen	Familienbildungsstätten	Investitionszuweisungen für Instandsetzungen	60.000,00 €
2.3862.00.58133	6300	3.4	Büchereien	Kath. Öffentliche Büchereien	Investitionszuweisungen für Einrichtungsgegenstände	102.858,00 €
2.3920.01.58110.000001	6420	2.8	Dom	Behebung funktion. gestalt. Defizite Domkammer	Sanierung Domkammer	123.823,85 €
2.4350.00.58210	6270	4.8	Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen	Krankenhäuser	Investitionszuweisungen Verbände und Einrichtungen	1.797.363,35 €
2.4460.00.58210	6270	4.6	Jugendhilfe	Einrichtungen der Jugendhilfe	Investitionszuweisungen Verbände und Einrichtungen	2.473.504,07 €
2.4571.00.58130	6270	4.7	Altenhilfe	Altenheime	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	19.061,00 €
2.4571.00.58210	6270	4.7	Altenhilfe	Altenheime	Investitionszuweisungen Verbände und Einrichtungen	1.141.865,23 €
2.5640.00.58300	2130	5.3	Missions-/Entwicklungshilfe	Förderungsmaß. f. 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 €
2.6212.02.58131.000014	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Xanten	Behindertengerechte Erschließung	20.000,00 €
2.6213.01.58131.000025	6430	6.2	Realschulen	Schönstätter Marienschule	Diverse Um- und Neubaumaßnahmen	177.602,64 €
2.7511.00.58130	6300	7.4	Sonstiger Seelsorgebereich	Priesterhaus Kevelaer	Investitionszuweisungen an untere pastorale Ebene	974.000,00 €
						<b>24.529.325,81 €</b>

\* Es handelt sich mit 360.498,52 € um zweckgebundene Übertragungen, die den sonstigen Verbindlichkeiten zuzuordnen sind (2021: 747.589,38 €)

Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
HHSt.	BEW	Produktgruppe	Produktgruppenbezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2022
2.0611.11.59761	6500	6.1	Overhead und IT	Digitalpakt Schulen	Einrichtungsgegenstände	4.751.491,04 €
2.0614.00.59761	6150	9.1	Overhead	Technische Dienste	Einrichtungsgegenstände	25.000,00 €
2.3520.02.59761.000001	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst	Einrichtungsgegenstände Gästezimmersanierung	202.941,00 €

2.3520.03.59530.000022	6430	3.6	Katholische Bildungshäuser	HVHS Wasserburg Rindern	Umbau der technischen Gebäudeanlagen	20.000,00 €
2.3560.01.59530.000001	6430	3.3	Bildungsforen	FBS Kleve	Neubau	279.814,60 €
2.4350.01.59530.000000	6270	4.8	Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen	Fachklinik Thomas Morus, Norderney	Kosten des Bauwerkes	267.504,97 €
2.4431.03.59530.000003	6420	4.5	Studenten	Fürstin-v.-Gallitzin-Heim	technische Instandsetzung	92.948,81 €
2.4431.05.59530.000001	6420	4.5	Studenten	Studentenwohnheim am Overberg Kolleg	Neubau Studierendenwohnheim	1.960.932,35 €
2.6211.01.59530.000059	6430	6.2	Realschulen	Erich-Klausener Schule, Herthen	Sanierung Sporthalle	1.624.522,52 €
2.6211.01.59530.000060	6430	6.2	Realschulen	Erich-Klausener Schule, Herthen	Umbaumaßnahmen Bestandsoptimierung Ganzttag	191.531,69 €
2.6211.02.59530.000055	6430	6.2	Realschulen	Johann-Heinrich-Schmülling Realschule Warendorf	Gesamtsanierung	49.250,00 €
2.6211.03.59530.000063	6430	6.2	Realschulen	Marien-Realschule Dülmen	Sanierung Bauteil D	2.197.435,64 €
2.6211.05.59530.000055	6430	6.2	Realschulen	Roncalli-Realschule, Ibbenbüren	Gesamtsanierung Sporthalle	308.035,08 €
2.6211.07.59530.000053	6430	6.2	Realschulen	Maristen-Realschule, Recklinghausen	Sanierung und funktionale Neuordnung	2.362.188,84 €
2.6215.01.59530.000001	6430	6.3	Sekundarschulen	Liebfrauenschule Nottuln	Zielplanung Sekundarschule	423.851,87 €
2.6221.01.59530.000097	6430	6.4	Gymnasien	Marienschule Münster	Gesamtsanierung Sporthalle und Aula	353.108,01 €
2.6221.03.59530.000098	6430	6.4	Gymnasien	St. Pius Gymnasium, Coesfeld	Sanierung der Fachräume	166.699,52 €
2.6221.06.59530.000005	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Maurit, Münster	Gesamtsanierung Altbau/Ausbau zur Ganztagschule	1.410.193,01 €
2.6221.06.59530.000008	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Maurit, Münster	Gesamtsanierung Sporthalle	200.000,00 €
2.6221.07.59530.000100	6430	6.4	Gymnasien	KvG-Gymnasium, Münster	Sanierung und funktionale Neuordnung	4.273.251,31 €
2.6221.08.59530.000102	6430	6.4	Gymnasien	St. Christophorus Gymnasium, Werne	Neubau Nebenraumbereich gr. Sporthalle	230.331,66 €
2.6221.09.59530.000035	6430	6.4	Gymnasien	Gymnasium St. Michael, Ahlen	Gesamtsanierung Sporthalle	637.469,34 €
2.6221.10.59530.000096	6430	6.4	Gymnasien	St. Josef-Gymnasium, Bocholt	Neubau Sporthalle	4.197.306,28 €
2.6231.01.59530.000001	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Neugestaltung der Außenanlagen	1.368.239,81 €
2.6231.01.59530.000026	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Umstrukturierung/Erweiterung Mensa	7.952,78 €

2.6231.01.59530.000030	6430	6.5	Gesamtschule	Friedensschule Münster	Fassadensanierung	1.781.726,49 €
2.6251.02.59530.000070	6430	6.7	Kollegs	Overberg-Kolleg Münster	Gesamtanierung Innen	75.681,41 €
2.7232.01.59530.000001	6420	7.2	Pfarrseelsorge	Aegidiikirchplatz, Münster	Errichtung Wohnhaus für emeritierte Geistliche	50.000,00 €
2.9321.06.59530.000002	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV VI - Breul 23, Münster	Neubau Verwaltungsgebäude	4.587.009,74 €
2.9321.34.59530.000002	6420	10.1	Verwaltungsgebäude	BGV XXXIV, Johann-Krane Weg 41, Münster	Bautechnische Ertüchtigungsmaßnahmen gesamte Gebäudeanlage	97.072,31 €
2.9322.16.59530.000005	6420	10.2	Dienst- und Mietwohnungen	Wohnhaus Hermannstraße 61, Münster	Instandsetzung der 4 Wohnungen	325.036,34 €
2.9323.08.59530.000001	6420	10.3	Geschäftsgrundstücke	ehem. Kapuzinerkloster, Rindernscher Deich, Kleve	Umnutzung zur Zentralrendantur	161.800,58 €
2.9323.09.59513	6420	10.3	Geschäftsgrundstücke	Sternkamp 8, Münster-Hiltrup	Freimachen Baugrundstück	18.411,04 €
						<b>34.698.738,04 €</b>

## Erläuterungen zur Bilanz 2022

### 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 der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschlusses vorgenommen werden. Für die Berichtigung von Wertansätzen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz gelten die Regelungen des § 58 KomHVO 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 KomHVO wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanz auf eine eigenständige Bewertung von Maschinen und technischen Anlagen, die Teil eines Gebäudes sind, sowie von selbständigen beweglichen Gebäudeteilen verzichtet (bezogen auf den Schulbereich sind diese überwiegend über den Friedensneubauwert erfasst). Neuanschaffungen und Herstellungen wurden und werden in den Folgejahren berücksichtigt.

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

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

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

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

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

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

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

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

### 3. Erläuterungen zur Bilanz

#### Aktiva:

##### 1. Anlagevermögen

##### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2021	1.080.175,52 €
31.12.2022	583.462,20 €
Veränderung	-496.713,32 €

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 2022 unmittelbar mit den im Vergleich zur Abschreibung niedrigen Neuanschaffungen im Zusammenhang. Im Jahr 2022 wurden für insgesamt rd. 40,4 T€ neue Software beschafft. Demgegenüber fielen rd. 537,1 T€ an Abschreibungen an.

##### 1.2 Sachanlagen

##### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2021	1.668.766,83 €
31.12.2022	1.668.766,83 €
Veränderung	0,00 €

Veränderungen bei den unbebauten Grundstücken haben sich im Jahr 2022 nicht ergeben.

##### 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2021	571.664.791,26 €
31.12.2022	563.010.979,54 €
Veränderung	-8.653.811,72 €

Die Wertveränderung betrifft folgende Einzelsachverhalte:

- Zugang - Flächenkauf am Kardinal-von-Galen-Gymnasium in Münster (+ 93 T€)
- Zugang - Umnutzung Kapuzinerkloster Kleve (+ 2.241 T€)\*
- Zugang - Wertkorrektur/Neubewertung Breul 21 b, Münster (+ 1.393 T€)\*
- Zugang - nachträgliche Grundstückerschließung Piusallee, Münster (+ 132 T€)
- Zugang - Freimachung des Baugrundstücks Sternkamp 8, Münster (+ 32 T€)
- Umbuchungen - Abgeschlossene Investitionsmaßnahmen/Aktivierung von AiB (+ 9.618 T€)
- Abgang - Wertkorrektur/Neubewertung Breul 23, Münster (- 347 T€)\*
- Abgang - Umnutzung Kapuzinerkloster Kleve (- 2 €)\*

Die regulären bilanziellen Abschreibungen auf den Gebäudebestand beliefen sich 2022 auf insgesamt 21.816.000,56 €.

Die mit \* gekennzeichneten Bestandsveränderungen erfolgten ohne tatsächlichen Mittelfluss und werden unterhalb der Ergebnisrechnung als direkt mit der allg. Rücklage verrechnete Erträge/Aufwendungen abgebildet.

Dem Bilanzwert zum 31.12.2022 liegt folgenden Aufteilung zugrunde:

Position	Bilanzwert 31.12.2021	Bilanzwert 31.12.2022
Bildungshäuser	37.790.493,40	44.357.042,80 €
Schulen	444.062.355,22	426.039.035,49 €
Verwaltungsgebäude	39.606.068,37	39.956.747,54 €
Sonstige Gebäude	50.205.874,27	52.658.153,71 €
<b>Gesamt:</b>	<b>571.664.791,26</b>	<b>563.010.979,54 €</b>

#### 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

31.12.2021	55.247.989,37 €
31.12.2022	52.904.014,13 €
Veränderung	-2.343.975,24 €

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

Im Jahr 2022 gehen die Wertveränderungen ausschließlich auf die regulären Abschreibungen in Höhe von 2.343.975,24 € zurück.

#### 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

31.12.2021	121.000,00 €
31.12.2022	121.000,00 €
Veränderung	0,00 €

Veränderungen haben sich hier nicht ergeben.

#### 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

31.12.2021	530.464,84 €
31.12.2022	551.557,33 €
Veränderung	21.092,49 €

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 2022 setzt sich zunächst aus den Zugängen 2022 in Höhe von 102,5 T€ für 3 KFZ sowie 15,2 T€ für diverse Maschinen und technische Geräte, sowie aus den regulären Abschreibungen in Höhe von 96,7 T€ zusammen.

### 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2021	12.387.318,79 €
31.12.2022	11.852.129,36 €
Veränderung	-535.189,43 €

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 2022 (rd. 351,6 T€) und regulären Abschreibungen (rd. 886,8 T€) zusammen. Bei den Zugängen fallen neben den Hardware-Anschaffungen im IT-Bereich (inkl. Telefonie rd. 131 T€) auch die Anschaffungen für das neue Studierendenwohnheim „Tita-Cory-Campus“ und für die Bildungshäuser mit insgesamt 154,7 T€ ins Gewicht. Weitere 65,9 T€ entfallen auf Neuanschaffungen in den Verwaltungsgebäuden des Bistums.

Dem Bilanzwert liegt folgende Aufteilung zugrunde:

Position	Bilanzwert 31.12.2021	Bilanzwert 31.12.2022
IT (Hardware) - Gruppenbewertung	1.828.315,78 €	1.327.684,61 €
IT (Hardware Telefonie)	27.095,73 €	6.581,26 €
Einrichtung für bischöfliche Schulen - Festwert	8.639.150,53 €	8.639.150,53 €
Einrichtung für die bischöfl. Verwaltung - Grp.-bewertung	1.254.421,48 €	1.163.911,00 €
Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung	638.335,27 €	714.801,96 €
<b>Gesamt:</b>	<b>12.387.318,79 €</b>	<b>11.852.129,36 €</b>

### 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

31.12.2021	104.492.318,53 €
31.12.2022	118.673.038,40 €
Veränderung	14.180.719,87 €

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

Objekt / Immobilie	Maßnahme	Bestand zum 31.12.2021	Zugang 2022	Abgang 2022	Anlage im Bau zum 31.12.2022
Fachklinik Norderney	Neubau Wohneinheiten	4.002.454,70 €	43.228,49 €		<b>4.045.683,19 €</b>
Fürstin-von-Gallitzin-Heim, Münster	techn. Instandsetzung	851.869,73 €	30.181,46 €		<b>882.051,19 €</b>
Studentenwohnheim am Overberg Kolleg, Münster	Neubau Studierendenwohnheim	16.512.947,87 €	8.993.708,28 €		<b>25.506.656,15 €</b>
BGV I - Domplatz 27 Münster	Herrichtung Büroräume f. Abt. 150	1.415.538,80 €	32.663,01 €	- 1.448.201,81 €	<b>0,00 €</b>
	Ladesäulen für E-Autos im Innenhof	0,00 €	44.967,39 €	- 44.967,39 €	<b>0,00 €</b>
BGV - Breul 23, Münster	Neubau Verwaltungsgebäude	1.063.338,19 €	23.784,18 €		<b>1.087.122,37 €</b>
BGV - Johann-Krane-Weg 46, Münster	Ertüchtigungsmaßn. gesamte Gebäudeanlage	465.310,21 €	36.140,48 €		<b>501.450,69 €</b>
Wohnhaus Hermannstr. 61, Münster	Instandsetzung der 4 Wohnungen	0,00 €	124.963,66 €		<b>124.963,66 €</b>
Ehemaliges Kapuzinerkloster, Kleve	Umnutzung zur Zentralrendantur	1.195.699,22 €	927.500,20 €		<b>2.123.199,42 €</b>
Jugendburg Gemen	Sanierung Gästezimmer (Schleusenturm + Rentei)	5.464.424,72 €	79.049,95 €	-5.543.474,67 €	<b>0,00 €</b>
Franz-Hitze-Haus	Umbau / Sanierung Speiseräume / Küchenbereich	2.579.571,98 €	1.736,24 €	-2.581.308,22 €	<b>0,00 €</b>
FBS Kleve	Neubau	32.940,49 €	39.122,73 €		<b>72.063,22 €</b>
EKS Herten	Sanierung Sporthalle	64.698,45 €	10.779,03 €		<b>75.477,48 €</b>
	Bestandsoptimierung Ganztag	5.712,00 €	192.756,31 €		<b>198.468,31 €</b>
Johann-Heinr.-Schmülling Realschule Warendorf	Gesamtsanierung	15.495.125,33 €	750,00 €		<b>15.495.875,33 €</b>
Marien-Realschule Dülmen	Sanierung Bauteil D	331.534,35 €	871.030,01 €		<b>1.202.564,36 €</b>
Roncalli-Realschule Ibbenbüren	Gesamtsanierung Sporthalle	20,83 €	11.944,09 €		<b>11.964,92 €</b>
Maristen-Realschule Recklinghausen	Sanierung und funktionale Neuordnung	303.146,77 €	464.521,59 €		<b>767.668,36 €</b>
Liebfrauenschule Nottuln	Zielplanung Sekundarschule	94.300,10 €	105.848,04 €		<b>200.148,14 €</b>
Marienschule Münster	Gesamtsanierung Sporthalle und Aula	696.905,26 €	200.045,10 €		<b>896.950,36 €</b>
St. Pius Gymnasium Coesfeld	Sanierung Fachräume	269.357,51 €	938.942,97 €		<b>1.208.300,48 €</b>
Gymnasium St. Mauritiz Münster	Gesamtsanierung Altbau/ Ausbau zur Ganztagschule	12.198.209,63 €	503.278,29 €		<b>12.701.487,92 €</b>
KvG-Gymnasium Münster	Sanierung und funktionale Neuordnung	13.764.840,81 €	4.786.312,27 €		<b>18.551.153,08 €</b>
St.-Christophorus-Gymnasium Werne	Neubau Nebenraumbereich große Sporthalle	36.561,98 €	33.106,36 €		<b>69.668,34 €</b>
Gymnasium St. Michael Ahlen	Gesamtsanierung Sporthalle	416.439,87 €	0,00 €		<b>416.439,87 €</b>
St. Josef-Gymnasium Bocholt	Neubau Sporthalle	2.894.330,31 €	1.790.628,96 €		<b>4.684.959,27 €</b>
Friedensschule Münster	Neugestaltung der Außenanlagen	3.159.112,91 €	879.780,60 €		<b>4.038.893,51 €</b>
	Umstrukturierung / Erweiterung Mensa	4.370.999,99 €	0,00 €		<b>4.370.999,99 €</b>
	Fassadensanierung	12.361.578,10 €	2.614.845,76 €		<b>14.976.423,86 €</b>
Overberg-Kolleg Münster	Gesamtsanierung Innen	4.445.348,42 €	17.056,51 €		<b>4.462.404,93 €</b>
		<b>104.492.318,53 €</b>	<b>23.798.671,96 €</b>	<b>9.617.952,09</b>	<b>118.673.038,40 €</b>

Es wurden insgesamt 4 Baumaßnahmen in den Bereichen Bildung (8,1 Mio. €) und der Verwaltung (1,5 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. 14,18 Mio. €.

### 1.3 Finanzanlagen

#### 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

31.12.2021	30.557.151,85 €
31.12.2022	32.945.540,71 €
Veränderung	2.388.388,86 €

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 31.12.2021	Bilanzwert 31.12.2022
Dialog-Medien und Emmaus-Reisen GmbH, MS	98 %	689.920,00 €	689.920,00 €
Hotelbesitzgesellschaft Kolpinghaus Münster mbH, Münster	51 %	26.075,89 €	26.075,89 €
Stadthotel Münster GmbH, Münster	51 %	26.075,89 €	26.075,89 €
Bischöfliches Studierendenwerk gGmbH, Münster	100 %	25.000,00 €	25.000,00 €
Deutsches Studentenheim GmbH, Münster	100 %	30.000,00 €	30.000,00 €
Ferdinandeische Stiftung, Münster	100 %	1,00 €	1,00 €
Stiftung Haus Hall, Gescher	100 %	17.137.984,80 €	17.137.984,80 €
Stiftung Coll. Johanneum, Ostbevern	100 %	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
Liudgerstiftung - Dachstiftung für den nrw.-Teil des Bistums Münster	100 %	848.227,73 €	2.153.136,09 €
Stiftung Bisch. Priesterseminar Münster	100 %	8.389.904,21 €	9.473.384,71 €
Stiftung Collegium Borromaeum	100 %	2.383.962,33 €	2.383.962,33 €
<b>Gesamtsumme verbundene Unternehmen:</b>		<b>30.557.151,85 €</b>	<b>32.945.540,71 €</b>

Die Veränderungen 2022 betreffen bei der Liudgerstiftung diverse zugefallene Nachlässe, welche in das hier zu spiegelnde Stiftungskapital überführt wurden. Beim Bischöflichen Priesterseminar entfallen die Zuwächse auf Neubewertungen von Flächen (im Wesentlichen am Tita-Cory-Campus), welche dem ebenfalls hier zu spiegelnden Stiftungskapital zuzuordnen waren.

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 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 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

31.12.2021	5.263.416,47 €
31.12.2022	4.955.666,47 €
Veränderung	-307.750,00 €

Im Rechnungsjahr wurden die Anteile an der Tellux Beteiligungsgesellschaft mbH, München mit einem Wert von 307.750,00 € an andere kirchliche Träger veräußert. Der gegenüber dem Buchwert realisierte Kursgewinn (61.052,58 €) wurden unterhalb der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

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

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2021	Bilanzwert 31.12.2022
Tellux-Beteiligungsgesellschaft mbH, München	5,40 %	307.750,00 €	0,00 €
Caritas Gesundheitszentrum für Familien Norderney GmbH, Osnabrück	48,00 %	12.000,00 €	12.000,00 €
Gemeinnützige Gesellschaft zur Förderung von Wissenschaft und Bildung F.W.B. GmbH, Düsseldorf	20,00 %	5.500,00 €	5.500,00 €
Kath. Fachhochschule gGmbH, Köln	20,00 %	5.112,92 €	5.112,92 €
RELIGIO Westfälisches Museum für religiöse Kultur GmbH, Telgte	20,00 %	5.112,92 €	5.112,92 €
KNA Katholische Nachrichten-Agentur GmbH, Bonn	0,65 %	4.500,00 €	4.500,00 €
Aachener Siedlungs- und Wohnungsgesellschaft mbH, Köln	10,65 %	3.941.020,00 €	3.941.020,00 €
Kath. Schulstiftung im Bistum Münster	0,05 %	25.000,00 €	25.000,00 €
Stiftung zur Ausbildung kath. Geistlicher im Bistum Münster	0,04 %	25.000,00 €	25.000,00 €
Bischof Heinrich-Tenhumberg-Stiftung	31,42 %	932.420,63 €	932.420,63 €
<b>Gesamtsumme Beteiligungen:</b>		<b>5.263.416,47 €</b>	<b>4.955.666,47 €</b>

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

### 1.3.4 Sondervermögen

31.12.2021	8.940.635,73 €
31.12.2022	8.940.203,79 €
Veränderung	-431,94 €

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 wegen eines Jahresfehlbetrages.

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2021	Bilanzwert 31.12.2022
Anstalt Stift Tilbeck (Stift Maria-Hilf)	100 %	8.398.737,62 €	8.398.737,62 €
Bauhilfefonds der Diözese Münster	100 %	541.898,11 €	541.466,17 €
<b>Gesamtsumme Sondervermögen</b>		<b>8.940.635,73 €</b>	<b>8.940.203,79 €</b>

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

### 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2021	1.447.120.312,62 €
31.12.2022	1.511.314.149,40 €
Veränderung	64.193.836,78 €

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 31.12.2021	Bilanzwert 31.12.2022
Wertpapiere zur Versorgungsabsicherung	694.933.762,87 €	743.030.441,29 €
Wertpapiere für den übrigen Bereich des Bistums Münster	752.124.135,90 €	768.221.294,26 €
Wertpapiere FSM	62.413,85 €	62.413,85 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.447.120.312,62 €</b>	<b>1.511.314.149,40</b>

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. Diese Entscheidung hat (neben dem gestiegenen Zinsniveau) für das Jahr 2022 bereits zu entsprechend höheren Erträgen aus Finanzanlagen geführt.

### 1.3.6 Ausleihungen

31.12.2021	4.872.745,15 €
31.12.2022	4.807.394,46 €
Veränderung	-65.350,69 €

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

Gegenüber dem 31.12.2021 ergeben sich zum Stichtag 31.12.2022 folgende Veränderungen:

Unternehmen	Anteil	Wert in € 31.12.2021	Wert in € 31.12.2022
DKM Darlehnskasse Münster eG	1.000 Genossenschaftsanteile.	300.000,00 €	300.000,00 €
Volksbank Gelsenkirchen	1 Genossenschaftsant.	250,00 €	250,00 €
Bistum Magdeburg	3 Darlehen	1.500.000,00 €	1.500.000,00 €
Hotelbesitzgesellschaft Kolpinghaus Münster GmbH	1 Darlehen	0,00 €	0,00 €
Bischof Hermann-Stiftung, Münster	1 Darlehen	2.572.495,15 €	2.502.144,46 €
August Doerner-Stiftung, Burg Lantershofen, 53501 Grafschaft	1 Stifter-Darlehen	500.000,00 €	500.000,00 €
Sundays for Energie eG, Münster	10 Genossenschaftsanteile	0,00 €	5.000,00 €
<b>Gesamtsumme Ausleihungen:</b>		<b>4.872.745,15 €</b>	<b>4.807.394,46 €</b>

Bezogen auf die Bischof Hermann-Stiftung betrifft die Veränderung ausschließlich den regulären Tilgungsdienst. Demgegenüber wurden für einen Betrag von 5.000,-- € insgesamt 10 Anteile (9,80 %) an der Energiegenossenschaft Sundays for Energie eG mit Sitz in Münster erworben.

### 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 2022 mit rd. 4,42 Mio. € als Treugut zu bilanzieren.

31.12.2021	3.375.182,78 €
31.12.2022	4.417.947,80 €
Veränderung	1.042.765,02 €

## 2. Umlaufvermögen

### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2021	22.574.140,14 €
31.12.2022	24.125.514,43 €
Veränderung	1.551.374,29 €

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

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

Position	Bilanzwert	Bilanzwert
	31.12.2021	31.12.2022
Forderungen	10.504.280,20 €	11.367.550,42 €
Forderungen gegenüber Vorschussbereich	12.069.859,94 €	12.757.964,01 €
<b>Gesamt:</b>	<b>22.574.140,14 €</b>	<b>24.125.514,43 €</b>

Auf den als Anlage beigefügten Forderungsspiegel wird verwiesen.

### 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

31.12.2021	61.000.000,00 €
31.12.2022	5.000.000,00 €
Veränderung	-56.000.000,00 €

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. 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.

Diese kurzfristige Anlage im Bereich des Umlaufvermögens wurde bereits zu Jahresanfang 2022 zurückgeführt. Für eine neue Anlage waren zum 31.12.2022 noch 5,0 Mio. € zu bilanzieren.

Weitere Anlagen im Bereich des Umlaufvermögens bestanden zum 31.12.2022 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 2022 wie folgt entwickelt:

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	11.396.201,35 €
Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	56.000.000,00 €
Anfangsbestand an Finanzmitteln	-41.295.325,41 €
Bestand an fremden Finanzmitteln	-96.210,07 €
<b>Liquide Mittel</b>	<b>26.004.665,87€</b>

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.). Die Entwicklung des Gesamtbestandes der liquiden Mittel zum 31.12. wurde maßgebend durch eine kurzfristige Geldanlage im Bereich des Umlaufvermögens zum 31.12.2021 beeinflusst. Davon unabhängig bildet das vorstehende Ergebnis nur die stichtagsbezogenen Bestand zum 31.12.2022 ab. Grundsätzlich wird das lfd. Kassengemeinschaftskonto temporär im negativen Bereich geführt.

### 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

31.12.2021	10.398.752,76 €
31.12.2022	10.281.945,58 €
Veränderung	-116.807,18 €

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 2022 allein rd. 8,0 Mio. € auf die 1. Rate der für das Haushaltsjahr 2023 bestimmten Schlüsselzuweisungen für Pfarreien und weitere 2,1 Mio. € auf die 1. Rate der Schlüsselzuweisungen für die Tageseinrichtungen für Kinder.

## Passiva:

### 1. Eigenkapital

#### 1.1 Allgemeine Rücklage

31.12.2021	1.229.059.194,12 €
31.12.2022	1.221.960.045,57 €
Veränderung	-7.099.148,55 €

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

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

##### 1.1.1 Deckungsrücklage

31.12.2021	49.358.067,88 €
31.12.2022	58.867.565,33 €
Veränderung	9.509.497,45 €

Die Deckungsrücklage spiegelt unterhalb der Allg. Rücklage die sich aus den gebildeten Übertragungsermächtigungen 2022 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 2021 zu 2022 wider.

### 1.2 Sonderrücklagen

#### 1.2.1 Schulbautilgungsrücklage

31.12.2021	5.423.624,43 €
31.12.2022	4.922.259,79 €
Veränderung	-501.364,64 €

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. 715,2 T € aus neuen Zuführungen und rd. 1,2 Mio. € aus Entnahmen für die Ablösung von insgesamt 2 Darlehen.

### 1.2.2 Sonderrücklage Stiftungen

31.12.2021	30.742.500,70 €
31.12.2022	33.130.889,56 €
Veränderung	2.388.388,86 €

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

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

Position	Bilanzwert 31.12.2021	Bilanzwert 31.12.2022
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 €	2.153.136,09 €
Stiftung Collegium Borromaeum	2.383.962,33 €	2.383.962,33 €
Stiftung Priesterseminar	8.389.904,21 €	9.473.384,71 €
<b>Bilanzwert Sonderrücklage Stiftungen</b>	<b>30.742.500,70 €</b>	<b>33.130.889,56 €</b>

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

### 1.2.3 Sonderrücklage Mittagsverpflegung Schulen

31.12.2021	62.413,85 €
31.12.2022	62.413,85 €
Veränderung	0,00 €

Die Sonderrücklage betrifft ausschließlich die Friedensschule in Münster und hat den Zweck, notwendige Ersatzbeschaffungen im Bereich der Kücheneinrichtung sicherzustellen. Bestandsänderungen haben sich 2022 nicht ergeben.

### 1.3 Ausgleichsrücklage

31.12.2021	96.906.213,36 €
31.12.2022	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 2021 zur Sicherstellung der notwendigen Versorgungsrückstellungen einzusetzen, blieb der Bestand 2022 gegenüber dem Vorjahr unverändert.

### 1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag

Der Jahresabschluss 2022 schließt mit einem Überschuss in Höhe von rd. 36,1 Mio. € ab, der der Ausgleichsrücklage zugeführt werden kann.

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

31.12.2021	2.526.121,53 €
31.12.2022	2.077.188,43 €
Veränderung	-448.933,10 €

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

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

Den Sonderposten zugeschrieben wurden folgende Landes- bzw. Bundesförderungen

- 16.000,00 € für die „Ladesäulen für E-Autos im Innenhof des Domplatz 27“
- 27.965,00 € für die Anschaffung von Lüftergeräten in Schulen
- 25.000,00 € für ein behindertengerechtes Fahrzeug

- 33.355,92 € für Einrichtungsgegenstände in den Bildungshäusern

Diesen Zuschreibungen gegenüber stehen Auflösungen aus der Abschreibung von Sonderposten in einem Umfang von 551.254,02 €.

## 2.4 Sonstige Sonderposten

31.12.2021	11.671.416,35 €
31.12.2022	11.670.984,41 €
Veränderung	-431,94 €

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

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2021	Bilanzwert 31.12.2022
Anstalt Stift Tilbeck (Stift Maria-Hilf)	100 %	8.398.737,62 €	8.398.737,62 €
Bauhilfefonds der Diözese Münster	100 %	541.898,11 €	541.466,17 €
<b>Zwischensumme sonstige Sonderposten:</b>		<b>8.940.635,73 €</b>	<b>8.940.203,79 €</b>

Darüber werden die nachfolgende Sonstigen Sonderposten beim Bistum geführt:

Unternehmen	Bilanzwert 31.12.2021	Bilanzwert 31.12.2022
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 €
<b>Zwischensumme s. Sonderp. Nachlässe</b>	<b>2.730.780,62 €</b>	<b>2.730.780,62 €</b>
<b>Gesamtsumme sonstige Sonderposten</b>	<b>11.671.416,35 €</b>	<b>11.670.984,41 €</b>

Die bezogen auf Stift Tilbeck sowie den Bauhilfefonds ausgewiesenen Werte stehen in Übereinstimmung zu den in den jeweiligen Jahresabschlüssen 2021 gezeigten Eigenkapital (Jahresabschlüsse 2022 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

31.12.2021	781.690.972,23 €
31.12.2022	823.120.244,04 €
Veränderung	41.429.271,81 €

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 31.12.2022.

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

Rechnungszinssatz	1,47 %
Rententrend	3,5 % i. J. 2023, 2,5 % i. J. 2024 und 2,50 % ab 2025
Beihilfetrend	2,5 % p. a.
Pensionseintritt Laien	64 Jahre
Pensionseintritt Priester	71 Jahre
Kopfschadenstatistik (Beihilfen)	Beamte: 95 % Lehrkräfte bzw. Laien: 85 % Priester: 125 %
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 31.12.2022) wie folgt:

	<b>Rückstellung 31.12.2021</b>	<b>Rückstellung 31.12.2022</b>	<b>Versicherungs. Barwert 31.12.2022</b>
Geistliche	484.307.454,94 €	509.579.310,75 €	670.802.632,00 €
Laien (BGV, Schulen, Pfarrhaus- hälterinnen, übriger Bereich)	293.665.452,93 €	309.716.393,94 €	443.719.920,00 €
Katholische Hochschule (Katho)	3.718.064,36 €	3.824.539,35 €	3.824.539,35 €
<b>Gesamtsumme Pensionsrückstellungen:</b>	<b>781.690.972,23 €</b>	<b>823.120.244,04 €</b>	<b>1.118.347.091,35 €</b>

Auf der Grundlage des aktuellen versicherungsmath. Gutachtens zum 31.12.2022 ist der versicherungsmath. Barwert damit in Höhe von 73,6 % abgesichert.

### 3.5 Sonstige Rückstellungen

31.12.2021	45.938.622,75 €
31.12.2022	43.863.293,54 €
Veränderung	-2.075.329,21 €

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 31.12.2022 wie folgt dar:

<b>Unternehmen</b>	<b>Bilanzwert 31.12.2021</b>	<b>Bilanzwert 31.12.2022</b>
Kirchenlohnsteuer-Clearing	13.851.100,00 €	13.851.100,00 €
Lebenszeitkonten (DBZWK)	3.375.182,78 €	4.417.947,80 €
Baulicher Transferaufwand Kirchengemeinden	28.712.339,97 €	25.594.245,74 €
<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>45.938.622,75 €</b>	<b>43.863.293,54 €</b>

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 2022 mit rd. 4,42 Mio. € als sonst. Rückstellung zu bilanzieren.

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

## 4. Verbindlichkeiten

### 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

31.12.2021	16.180.813,49 €
31.12.2022	14.840.275,66 €
Veränderung	-1.340.537,83 €

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. 1,34 Mio. € mit rd. 0,12 Mio. € den regulären Tilgungsdienst und mit rd. 1,22 Mio. € die Restschuldtilgung für insgesamt 2 Darlehen nach Ablauf der 10-jährigen Darlehenslaufzeit.

Davon unabhängig steht die 3. und letzte Rate des Darlehens für den Tita-Cory-Campus noch aus, diese wird im Verlauf des Jahres 20223 erwartet.

#### 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2021	5.764.767,76 €
31.12.2022	7.322.155,64 €
Veränderung	1.557.387,88 €

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

31.12.2021	9.525.566,69 €
31.12.2022	11.689.539,08 €
Veränderung	2.163.972,39 €

Die nicht verwendeten zweckgebundenen Einnahmen des vorherigen Jahresabschlusses stellen Verbindlichkeiten dar, da die Beträge noch zweckentsprechend zu verwenden sind. Dieser Betrag hat sich zum Ende des Jahres 2022 auf 360.498,52 € reduziert (vergl. auch Fußnote zu den Ermächtigungsübertragungen 2022).

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 31.12.2021	Bilanzwert 31.12.2022
Nicht verwendete zweckgebundene Einnahmen	747.589,38 €	360.498,52 €
Verbindlichkeit gegenüber Verwahrbereich	8.777.977,31 €	11.329.040,56 €
<b>Summe sonstige Verbindlichkeiten:</b>	<b>9.525.566,69 €</b>	<b>11.689.539,08 €</b>

#### 4.7 Erhaltene Anzahlungen

31.12.2021	2.021.422,69 €
31.12.2022	2.221.422,69 €
Veränderung	200.000,00 €

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

Objekt / Immobilie	Maßnahme	Mittelgeber	Bestand zum 31.12.2021	Zugang 2022	Abgang 2022	Erhaltene Anzahlungen zum 31.12.2022
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 €	200.000,00 €		250.000,00 €
Domplatz 27, Münster	Ladesäulen f. E-Autos	Bezirksregierung Arnsberg (Land NRW)	0,00 €	16.000,00 €	-16.000,00	0,00 €
Johann-Krane-Weg 41, Münster	Ertüchtigung gesamte Gebäudeanlage	Dt. Rentenversicherung Bund	98.522,69 €	0 €		98.522,69 €
			2.021.422,69 €	+216.000,00 €	-16.000,00 €	2.221.422,69 €

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 Herstellung der Ladesäulen für E-Autos im Innenhof des Domplatzes 27 im Jahr 2022 begonnen und auch abgeschlossen und konnte so bereits zum 31.12.2022 aktiviert werden. Eine entsprechende Umbuchung der erhaltenen Anzahlung zum Sonderposten wurde vorgenommen.

#### 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2021	13.128.119,40 €
31.12.2022	13.429.962,14 €
Veränderung	301.842,74 €

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).

## Anlagentpiegel (Anlage 1)

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert		
	Stand am 31.12.2021 €	Zugänge 2022 €	Abgänge 2022 €	Umbuchungen 2022 €	Zwischenstand am 31.12.2022 €	Abschreibungen 2022 €	Zuschreibungen 2022 €	kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) €	am 31.12.2022 €	am 31.12.2021 €
<b>Anlagevermögen</b>										
<b>1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>										
1.1 Software	7.570.799,42	40.392,63	0,00	0,00	7.611.192,05	537.105,95	0,00	7.072.729,85	583.462,20	1.080.175,52
	7.570.799,42	40.392,63	0,00	0,00	7.611.192,05	537.105,95	0,00	7.072.729,85	583.462,20	1.080.175,52
<b>2 Sachanlagen</b>	<b>845.453.461,28</b>	<b>28.159.285,07</b>	<b>347.002,00</b>	<b>0,00</b>	<b>873.265.744,35</b>	<b>25.143.447,10</b>	<b>0,00</b>	<b>124.484.258,76</b>	<b>748.781.485,59</b>	<b>746.112.649,62</b>
2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.668.766,83	0,00	0,00	0,00	1.668.766,83	0,00	0,00	0,00	1.668.766,83	1.668.766,83
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	657.134.446,69	3.891.238,75	347.002,00	9.617.952,09	670.296.635,53	21.816.000,56	0,00	107.285.655,99	563.010.979,54	571.664.791,26
2.2.2 Bildungshäuser	43.758.515,05	0,00	0,00	8.124.782,89	51.883.297,94	1.558.233,49	0,00	7.526.255,14	44.357.042,80	37.790.493,40
2.2.2 Schulen	514.799.631,43	93.247,44	0,00	0,00	514.892.878,87	18.116.567,17	0,00	88.853.843,38	426.039.035,49	444.062.355,22
2.2.3 Verwaltungsgebäude	43.056.023,47	0,00	347.001,00	1.493.169,20	44.202.191,67	795.489,03	0,00	4.245.444,13	39.956.747,54	39.606.068,37
2.2.4 Sonstige Gebäude	55.520.276,74	3.797.991,31	1,00	0,00	59.318.267,05	1.345.710,87	0,00	6.660.113,34	52.658.153,71	50.205.874,27
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	64.205.168,58	0,00	0,00	0,00	64.205.168,58	2.343.975,24	0,00	11.301.154,45	52.904.014,13	55.247.989,37
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	794.150,66	117.743,50	0,00	0,00	911.894,16	96.651,01	0,00	360.336,83	551.557,33	530.464,84
2.6.1 Fahrzeuge	278.834,00	102.523,40	0,00	0,00	381.357,40	44.656,75	0,00	185.262,56	196.094,84	138.228,19
2.6.2 Maschinen und technische Anlagen	515.316,66	15.220,10	0,00	0,00	530.536,76	51.994,26	0,00	175.074,27	355.462,49	392.236,65
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.037.609,99	351.630,86	0,00	0,00	17.389.240,85	886.820,29	0,00	5.537.111,49	11.852.129,36	12.387.318,79
2.7.1 IT Hardware	5.032.643,72	128.963,80	0,00	0,00	5.161.607,52	629.594,97	0,00	3.833.922,91	1.327.684,61	1.828.315,78
2.7.2 IT Hardware Telefonie	726.035,23	2.042,04	0,00	0,00	728.077,27	22.556,51	0,00	721.496,01	6.581,26	27.095,73
2.7.3 Einrichtung für bischöfl. Schulen - Festwert	8.639.150,53	0,00	0,00	0,00	8.639.150,53	0,00	0,00	0,00	8.639.150,53	8.639.150,53
2.7.4 Einrichtung für die bischöfl. Verwaltung - Gruppenbewertung	1.855.869,21	65.915,14	0,00	0,00	1.921.784,35	156.425,62	0,00	757.873,35	1.163.911,00	1.254.421,48
2.7.5 Sonstige BGA	783.911,30	154.709,88	0,00	0,00	938.621,18	78.243,19	0,00	223.819,22	714.801,96	638.335,27
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	104.492.318,53	23.798.671,96	0,00	-9.617.952,09	118.673.038,40	0,00	0,00	0,00	118.673.038,40	104.492.318,53
<b>3 Finanzanlagen</b>	<b>1.503.866.790,23</b>	<b>210.894.530,03</b>	<b>137.323.046,67</b>	<b>0,00</b>	<b>1.577.438.273,59</b>	<b>6.320.025,33</b>	<b>0,00</b>	<b>10.057.370,96</b>	<b>1.567.380.902,63</b>	<b>1.500.129.444,60</b>
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	30.557.151,85	2.388.388,86	0,00	0,00	32.945.540,71	0,00	0,00	0,00	32.945.540,71	30.557.151,85
3.2 Beteiligungen	5.263.416,47	66.052,57	368.802,57	0,00	4.960.666,47	0,00	0,00	0,00	4.960.666,47	5.263.416,47
3.3 Sondervermögen	8.940.635,73	0,00	431,94	0,00	8.940.203,79	0,00	0,00	0,00	8.940.203,79	8.940.635,73
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.450.857.658,25	207.397.323,58	136.883.461,47	0,00	1.521.371.520,36	6.320.025,33	0,00	10.057.370,96	1.511.314.149,40	1.447.120.312,62
3.5 Ausleihungen	4.872.745,15	0,00	70.350,69	0,00	4.802.394,46	0,00	0,00	0,00	4.802.394,46	4.872.745,15
3.6 sonstige Finanzanlagen	3.375.182,78	1.042.765,02	0,00	0,00	4.417.947,80	0,00	0,00	0,00	4.417.947,80	3.375.182,78
<b>Summe</b>	<b>2.356.891.050,93</b>	<b>239.094.207,73</b>	<b>137.670.048,67</b>	<b>0,00</b>	<b>2.458.315.209,99</b>	<b>32.000.578,38</b>	<b>0,00</b>	<b>141.569.359,57</b>	<b>2.316.745.850,42</b>	<b>2.247.322.669,74</b>

## Anlage 2 - Forderungsspiegel

Die Forderungen des Bistums Münster stellen sich zum Stichtag 31.12.2022 wie folgt dar:

Forderungsbereich	Forderung zum	Forderung zum
	31.12.2021	31.12.2022
Kirchensteuern	2.934.881,63 €	3.160.534,34 €
Zinsen etc. Bistum	489.826,77 €	322.567,99 €
Zinsen etc. Versorgungsabsicherung	432.583,00 €	266.739,04 €
Sonstiger Bereich	6.646.988,80 €	7.617.709,05 €
Digitalpakt Schulen	0,00 €	0,00 €
Forderungen an Vorschussbereich	12.069.859,94 €	12.757.964,01 €
<b>Gesamtsumme aller Forderungen:</b>	<b>22.574.140,14 €</b>	<b>24.125.514,43 €</b>

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

### Anlage 3 – Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres 2022	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres 2022
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
<b>1. Anleihen</b>					
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	14.840.275,66	3.309.944,06	11.231.493,60	298.838,00	16.180.813,49
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	8.604.715,15	766,85	8.603.948,30 €	0,00	8.608.102,15
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 von sonstigen öffentlichen Bereich	298.838,00	0	0	298.838,00	326.010,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	5.936.722,51	3.309.177,21	2.627.545,30	0,00	7.246.701,34
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)</b>					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>					
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	7.322.155,64				5.764.767,76
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>					
<b>7. Erhaltene Anzahlungen</b>	2.221.422,69				2.021.422,69
<b>8. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	11.689.539,08				9.525.566,69
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>36.073.393,07</b>				<b>33.492.570,63</b>

#### Nachrichtlicher Ausweis von Haftungsverhältnissen:

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

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

**Bistumshaushalt  
Ungenehmigte Überschreitungen 2022**

<b>SBA</b>	<b>GLD</b>	<b>OB</b>	<b>GRP</b>	<b>BEW</b>	<b>Abweichung</b>	<b>Info</b>
1	0611	02	56463	6500	251.028,80 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	1222	01	56770	6240	49.410,73 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	4431	05	56770	6240	776,23 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	6221	00	56770	6240	229.959,68 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	6261	00	56770	6240	24.221,78 €	unzulässige Mittelüberschreitung
1	9321	00	56770	6240	22.689,49 €	unzulässige Mittelüberschreitung
2	4431	05	59761	6420	45.051,50 €	unzulässige Mittelüberschreitung
2	6271	00	59761	3400	587,52 €	unzulässige Mittelüberschreitung
2	6321	00	59761	3400	55,08 €	unzulässige Mittelüberschreitung

## **Lagebericht Jahresabschluss**

## Lagebericht zum Jahresabschluss 2022 für den nrw.-Teil des Bistums Münster

### **Vorbemerkung:**

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

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

### **Vermögens- und Schuldenlage des Bistums Münster**

#### **Vermögensstruktur der Schlussbilanz (Aktiva)**

<b>Anlagevermögen</b>		<b>2.316.745.850,42 €</b>
	Immaterielle Vermögensgegenstände	583.462,20 €
	Sachanlagen	748.781.485,59 €
	Finanzanlagen	1.567.380.902,63 €
<b>Umlaufvermögen</b>		<b>55.130.180,30 €</b>
	Forderungen u. s. Vermögensgegenst.	24.125.514,43 €
	Wertpapiere des Umlaufvermögens	5.000.000,00 €
	Liquide Mittel	26.004.665,87 €
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>10.281.945,58 €</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>2.382.157.976,30 €</b>

Das gesamte Anlagevermögen bildet mit ca. 97,3 % den Schwerpunkt der Vermögensseite. Mit insgesamt ca. 748,8 Mio. Euro stellt das Sachanlagevermögen etwa 31,4 % des Gesamtvermögens dar. Dieses wird jährlich durch Abschreibungen gemindert. In der Ergebnisrechnung des Jahres 2022 sind Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von ca. 25,68 Mio. Euro, inkl. Finanzanlagen von 32,00 Mio. Euro enthalten. Um das Bistumsvermögen zu erhalten, müssen Investitionen in gleicher Höhe getätigt werden. Die Investitionsquote  $[(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen}) \times 100]$  gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. In 2022 liegt der Wert bei ca. 140,9 % (ohne Finanzanlagen rd. 108,3 %). Somit wurde der Substanzverlust in 2022 durch die Neuinvestitionen vollständig ausgeglichen. Es wurde insgesamt mehr investiert, als durch Abgänge und Abschreibungen an Vermögen verbraucht wurde.

### **Kapitalstruktur der Schlussbilanz (Passiva)**

<b>Eigenkapital</b>		<b>1.451.922.910,67 €</b>
Allgemeine Rücklage	1.221.960.045,57 €	
Deckungsrücklage	58.867.565,33 €	
Sonderrücklagen	38.115.563,20 €	
Ausgleichsrücklage	96.906.213,36 €	
Jahresüberschuss	36.073.523,21 €	
<b>Sonderposten</b>		<b>13.748.172,84 €</b>
<b>Rückstellungen</b>		<b>866.983.537,58 €</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>		<b>36.073.393,07 €</b>
<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>13.429.962,14 €</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>2.382.157.976,30 €</b>

Das Eigenkapital bleibt als rechnerische Größe erhalten, nachdem Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten von der Bilanzsumme abgezogen wurden. Gemäß § 64 Abs. 3 GHKW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Werteveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Eigenkapitalquote 1 liegt in der Schlussbilanz des Bistums Münster bei ca. 60,9 %. Die Kennzahl zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme.

Im kommunalen Bereich misst die Eigenkapitalquote 2 den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Da bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße Eigenkapital um diese langfristigen Sonderposten erweitert. Als überwiegend von Personal- und Transferaufwand geprägter Haushalt spielen die Sonderposten in der Bistumsbilanz derzeit eine relativ geringe Rolle. Entsprechend steigt die Eigenkapitalquote 2 „nur“ auf 61,5 %. 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 2021 unverändert, weil der Kirchensteuerrat den Beschluss gefasst hatte, den Überschuss des Jahres 2021 ergebniswirksam 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 31.12.2022 ermittelt. Die Entwicklung der Pensionsrückstellungen ist maßgebend vom unterstellten „Rechnungszins“ abhängig, der sich aufgrund der jüngsten EZB-Entscheidungen langsam aber stetig wieder ansteigend entwickelt.

Hinsichtlich der Vermögens- und Schuldenlage des Bistums Münster wird auch auf die Aussagen zur Bilanz zum 31.12.2022 verwiesen.

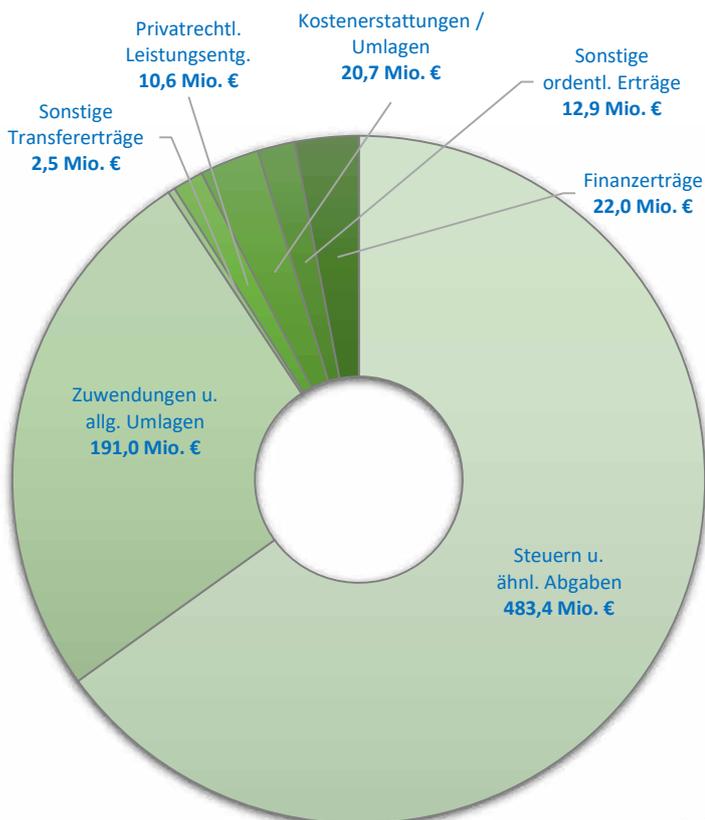
## Ertragslage

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:

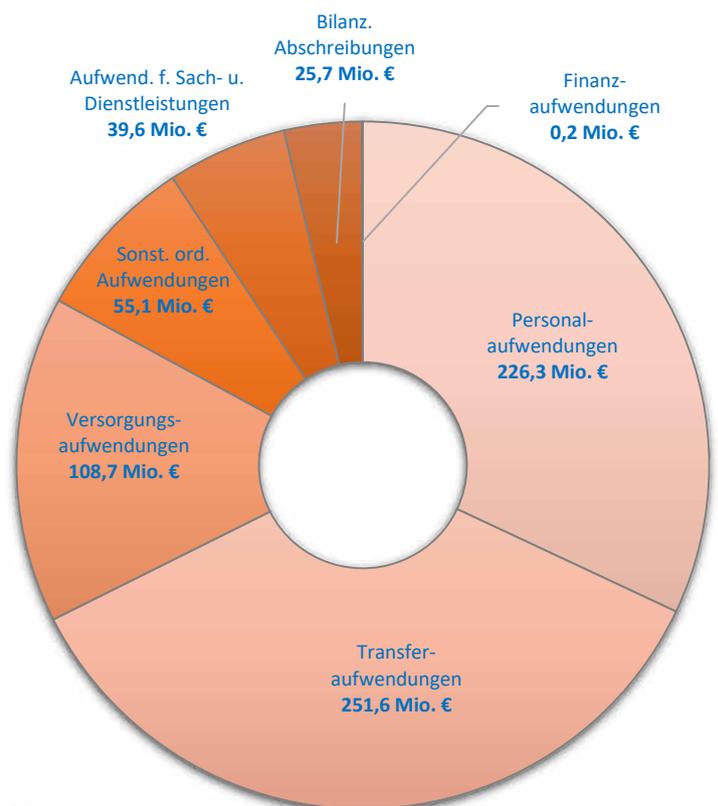
Ergebnisrechnung 2022			
	Plan fortgeschrieben	Ergebnis	Abweichung
	(Mio. €)	(Mio. €)	(Mio. €)
Ordentliche Erträge	692,77	721,19	-28,42
Ordentliche Aufwendungen	-736,69	-706,94	-29,75
Finanzerträge	15,26	22,03	-6,76
Finanzaufwendungen	-0,36	-0,20	-0,16
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-29,01</b>	<b>36,07</b>	<b>-65,08</b>

Gemäß § 1 Abs. 2 GHKW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Bezogen auf das Haushaltsjahr 2022 weist der Jahresabschluss des Bistums Münster ein positives Ergebnis in Höhe von rd. 36,1 Mio. € aus.

### Erträge:



### Aufwendungen:



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

Maßgebend bedingt durch die gute konjunkturelle Entwicklung wurden im Bereich der Kirchensteuerentwicklung gegenüber der ursprünglichen Planung nochmal rd. 18,2 Mio. Euro höhere Erträge erzielt (im Vergleich zum Ursprungsansatz). Die darüber hinaus zu verzeichnenden Planabweichungen betreffen in erster Linie Personalaufwendungen, Transferaufwand und höhere Erträge aus Finanzanlagen. Den Ergebnisverbesserungen des Jahres 2022 stehen neu gebildete Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 24,5 Mio. Euro gegenüber.

Aus der vorstehenden Darstellung lassen sich für das Jahr 2022 folgende Aussagen ableiten:

Netto-Steuerquote	Die Netto-Steuerquote (Kirchensteuern) gibt an, zu welchem Teil sich das Bistum „selbst“ finanzieren kann.	67,0 %
Netto-Steuerquote (ohne Schulen)	Vorstehende Netto-Steuerquote (Kirchensteuern) erhöht sich nach Abzug der landesseitigen Zuschüsse zur Ersatzschulfinanzierung (rd. 163,09 Mio. Euro) auf	86,6 %
Personalintensität	Anteil der „direkten“ Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen	32,0 %
Transferaufwandsquote	Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Schwerpunkte sind der soziale, Bildungs-, überdiözesane und insbesondere pfarrgemeindliche Bereich.  Allein für den pfarrgemeindlichen Bereich beläuft sich die Transferaufwandsquote auf rd. 24,1 %. (ohne Kosten für das pastorale Personal, das unmittelbar aus dem Bistumshaushalt finanziert wird)	35,6 %

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. 23.700 Mitarbeitenden im gesamten nrw-Teil des Bistums. Dabei kann zwischen direkt und indirekt bzw. mitfinanzierten Mitarbeitenden unterschieden werden:

Direkt aus Kirchensteuern finanziert		Indirekt über Transferaufwendungen aus Kirchensteuern (mit-)finanziert	
Priester/Orden/Diakone	804	Kitas	12.496
PA/PR	393	Schulen	2.189
Pfarreipersonal	4.373	Friedhof	187
BGV	1.060	Bücherei	102
Bischöfliche Einrichtungen	114	Bildung	499
Dom	50	Versorgungsempfänger (Schule)	1.024
Versorgungsempfänger (Priester/BGV)	420		
	<b>7.214</b>		<b>16.497</b>

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.

<b>Finanzrechnung 2022</b>			
	<b>Plan fortgeschrieben</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Abweichung</b>
	<b>(Mio. €)</b>	<b>(Mio. €)</b>	<b>(Mio. €)</b>
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	32,26	102,81	-70,54
Saldo aus Investitionstätigkeit	-56,53	-90,23	33,69
<b>Finanzmittelüberschuss (+)</b>			
<b>Finanzmittelfehlbetrag (-)</b>	<b>-24,27</b>	<b>12,58</b>	<b>-36,85</b>
Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	0,11	0,16	-0,05
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1,34	-1,34	0,00
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1,24</b>	<b>-1,18</b>	<b>-0,05</b>
<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-25,51</b>	<b>11,40</b>	<b>-36,90</b>

Hinsichtlich des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit gelten die Aussagen zur Ergebnisrechnung sinngemäß (Abweichung Einzahlungen: + 34,6 Mio. Euro; Auszahlungen: -36,0 Mio.. Der Saldo aus Investitionstätigkeit steht dagegen im unmittelbaren Zusammenhang mit einer veränderten Anlagestrategie des Bistums. So stehen der Veräußerung von Finanzanlagen (rd. 150,9 Mio. Euro) deutlich höhere Auszahlungen (rd. 226,6 Mio. Euro) gegenüber. Insgesamt ergibt sich 2022 ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von rd. 12,6 Mio. Euro.

Die Zahlungsfähigkeit des Bistums Münster war dennoch im Jahr 2022 zu jeder Zeit sichergestellt. Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 ergab sich unterjährig unter zulässiger Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten für die Gemeinschaftskonten der Kassengemeinschaft des Bistums ein positiver Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von rd. 26,0 Mio. Euro.

### **Vorgänge von besonderer Bedeutung**

Entsprechende erläuterungsbedürftige Vorgänge haben sich nicht ergeben.

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

Die wichtigste Einnahmequelle für das Bistum Münster ist die Kirchensteuer. Ihr Finanzierungsanteil am Gesamthaushalt 2022 macht - wie geschildert - rd. 67 % aus. Reduziert auf die Nettoaufwendungen des Bistums für Schulen steigt der Finanzierungsanteil der Kirchensteuern sogar auf fast 87 %. Hinsichtlich der hierauf entfallenden langfristigen Risiken wird auf die nachfolgenden Aussagen verwiesen.

Darüber hinaus stellen die Erträge aus Finanzanlagen eine nicht unerhebliche Ertragsquelle für den Bistumshaushalt dar. Bis einschl. 2021 haben sich die Auswirkungen des länger anhaltenden „Negativzinsumfeldes“ bemerkbar gemacht. Gleichzeitig hatte diese Entwicklung auch unmittelbaren Einfluss auf die kapitalgedeckte Absicherung der Versorgungslasten. Erfreulicherweise hat mit den mehrfachen schrittweisen Zinserhöhungen der EZB die Kehrtwende zu einer wieder positiven Verzinsung eingesetzt, die sich auch bereits im Rechnungsergebnis 2022 niederschlägt. Einhergehend mit einer angepassten Anlagepolitik zeichnen sich gegenwärtig für die Planung 2024 deutlich höhere Finanzerträge ab, die die zu erwartenden Kirchensteuermindereinnahmen zum Teil kompensieren könnten.

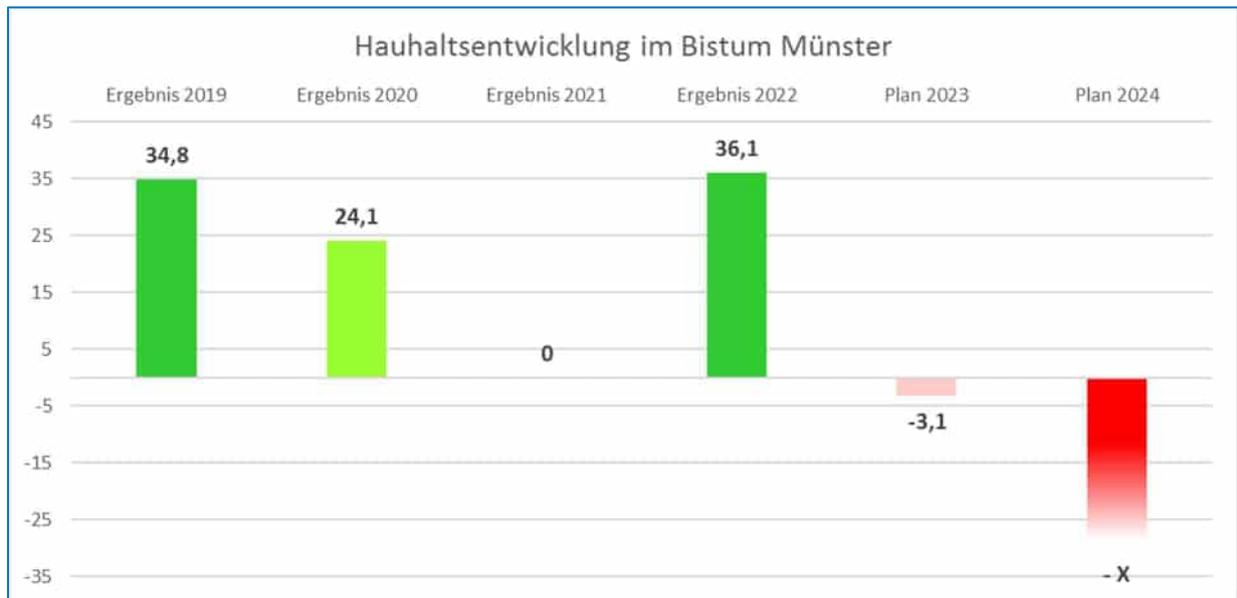
Die entsprechend § 57 Abs. 1 GHKW zu bilanzierenden Pensionsrückstellungen wurden auf der Grundlage eines versicherungsmath. Gutachtens als Barwert ermittelt. Zu den Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche (einschl. Beihilfen) nach dem Ausscheiden aus dem Dienst, die das Bistum in seiner Eigenschaft als Anstellungsträger zu tragen hat. Aktueller Gutachtenstichtag ist der 31.12.2022.

	<b>Rückstellung 01.01.2022</b>	<b>Rückstellung 31.12.2022</b>	<b>Versicherungs- Barwert 31.12.2022</b>
<b>Gesamtsumme Pensionsrückstellungen:</b>	<b>781.690.972,23 €</b>	<b>823.120.244,04 €</b>	<b>1.118.347.091,35 €</b>
<b>Unterdeckung im Vergleich Rückstellung/Barwert</b>	<b>295,2 Mio. €</b>		

Auf der Grundlage des aktuellen versicherungsmath. Gutachtens zum 31.12.2022 ist der versicherungsmath. Barwert, maßgebend aufgrund eines im Vergleich zu vorherigen Gutachten höheren Rententrends, damit nur noch in Höhe von rd. 73,6 % 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 2023 sowie der bevorstehenden Planung 2024 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



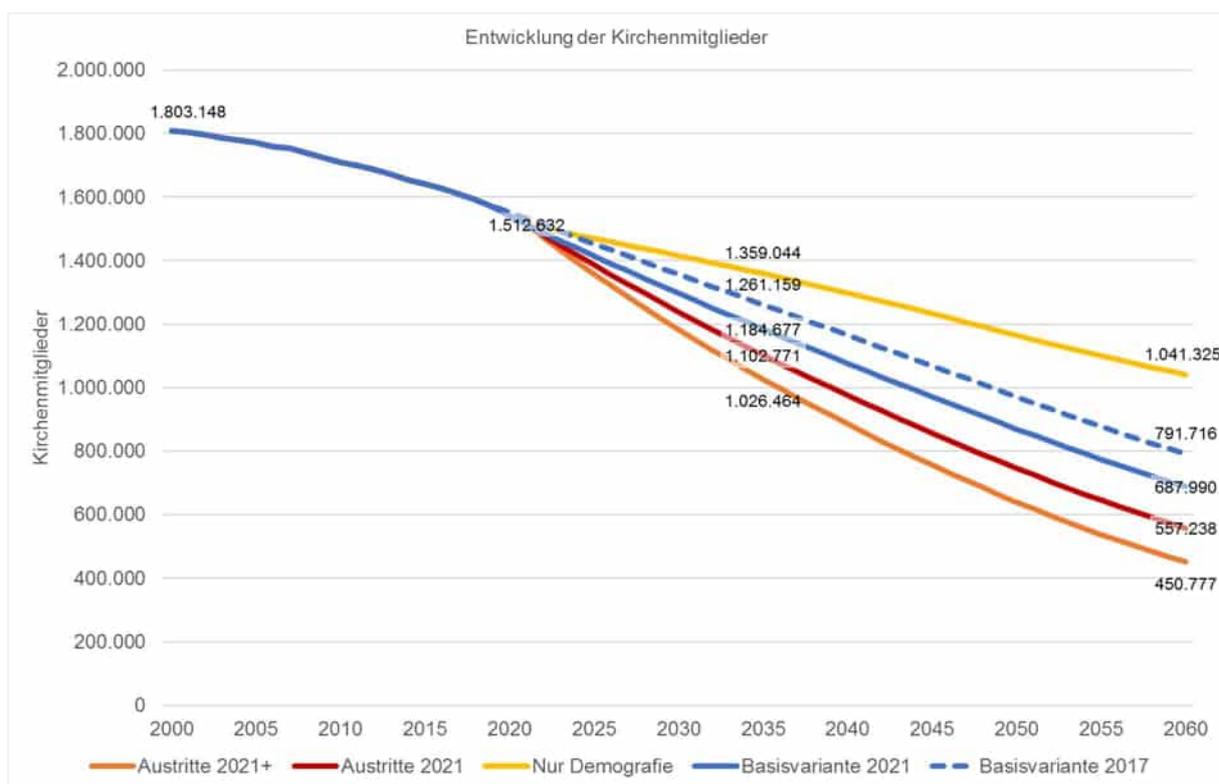
Unabhängig von der Mitgliederentwicklung muss in Anlehnung an aktuelle Konjunkturprognosen damit gerechnet werden, dass insbesondere der Ukraine-Konflikt weiterhin negative Auswirkungen auf die Entwicklung des Kirchen-Einkommensteuer haben wird, die insbesondere in den vergangenen Jahren die negative Entwicklung der Mitglieder- und Austrittszahlen überdeckt hat. Aufwandsseitig wirkt sich die Inflationsentwicklung und damit einhergehend höheren Lohn- und Versorgungssteigerungen weiterhin negativ aus.

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

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

### Langfristiger Ausblick - Risiken:

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

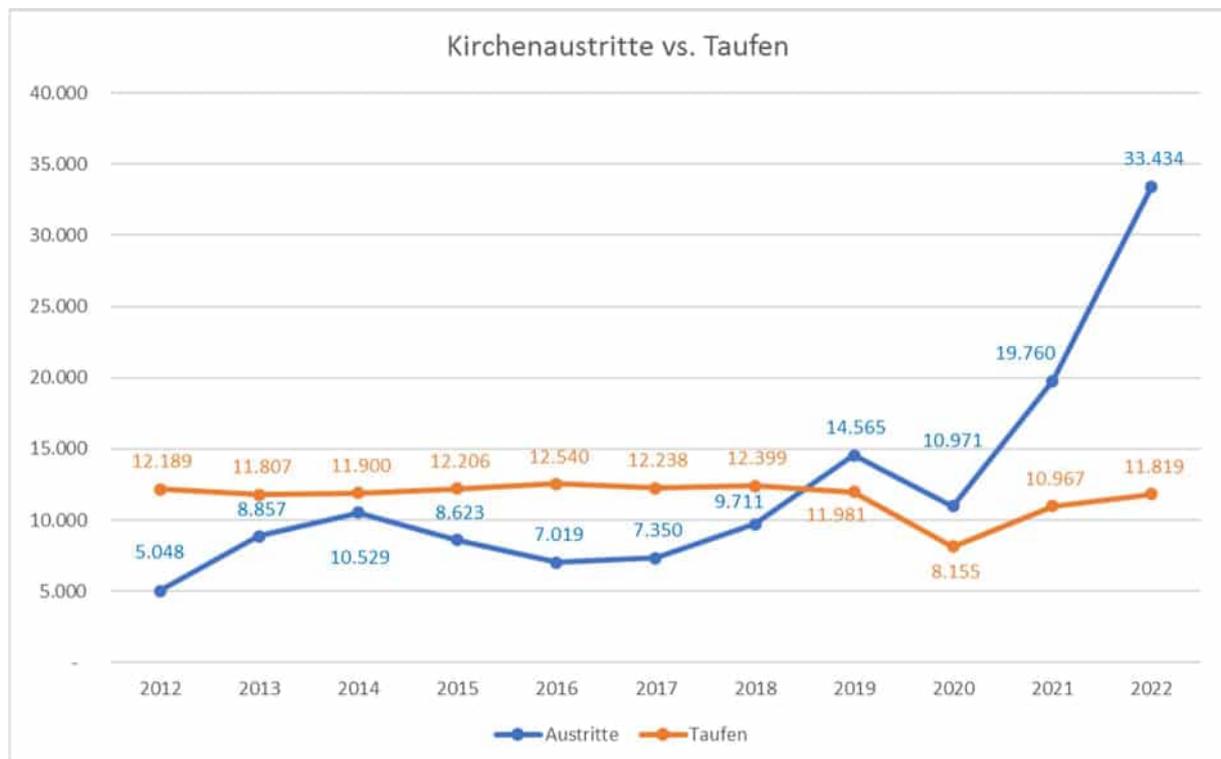


Quelle: Forschungszentrum Generationenverträge (Gutmann und Peters – Update 2021)

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

Basisvariante	11.689
Austritte 2021	19.198
Austritte 2021 +	26.877

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



Entsprechend ist nach dem derzeitigen Stand (31.12.2022) weiterhin von einer noch weiteren Verschlechterung der langfristig prognostizierten Entwicklung auszugehen, zumal die Austrittszahlen im 1. Quartal 2023 zwar etwas niedriger, aber immer noch auf einem sehr hohen Niveau verlaufen.

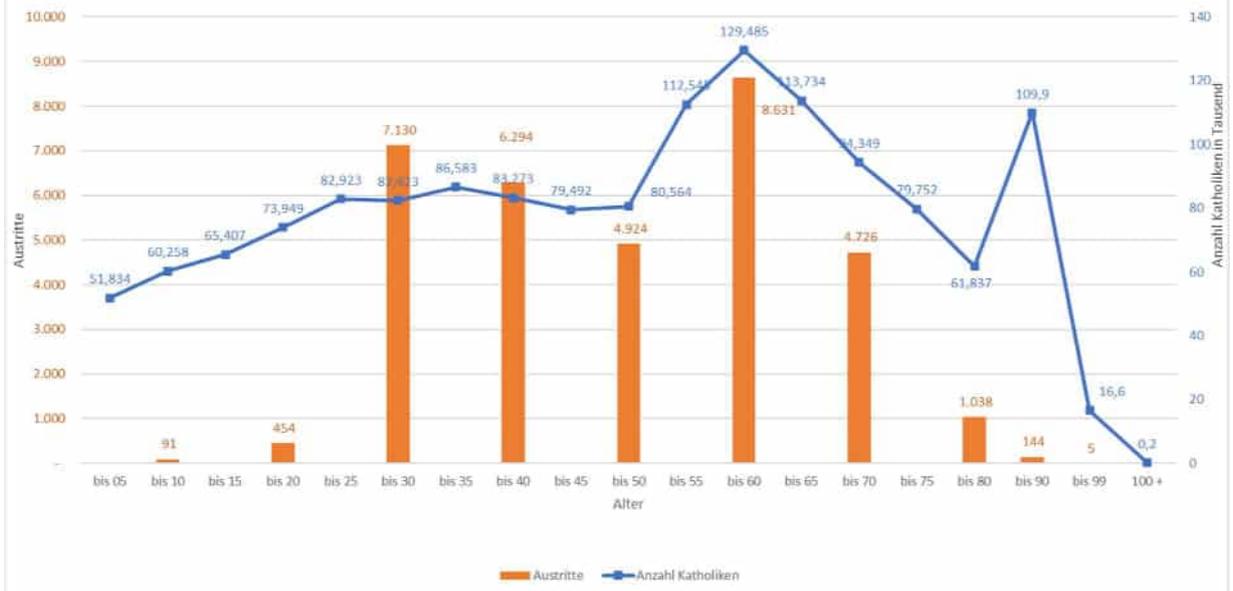
Auch muss in Erwägung gezogen werden, dass sich das Austrittsverhalten aufgrund nachfolgender Entwicklungen nochmals erhöhen wird:

- 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 31.12.2022 (einschl. Austritts-Altersschichtung) ebenfalls verwiesen.

Katholiken Altersstruktur u. Austritts-Altersschichtung 2022



Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung 2022

**Produktbereich 1 - Diözesanleitung**  
**Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.658,16	205.825	205.825,00	202.379,69	3.445,31	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	270,00	0	0,00	90,00	-90,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.740,24	60.500	60.500,00	242.166,15	-181.666,15	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	29.895,87	113.300	113.300,00	134.648,81	-21.348,81	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>346.564,27</b>	<b>379.625</b>	<b>379.625,00</b>	<b>579.284,65</b>	<b>-199.659,65</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-8.830.840,49	-9.281.930	-9.415.858,00	-8.398.405,08	-1.017.452,92	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.410.959,29	-1.093.265	-1.562.185,00	-964.046,35	-598.138,65	-291.105,00
14 Bilanzielle Abschreibung	-108,93	-692	-692,00	-108,93	-583,07	0,00
15 Transferaufwendungen	-1.258.334,66	-1.228.661	-1.240.367,00	-858.118,55	-382.248,45	-5.121,67
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-665.143,70	-953.640	-1.010.711,80	-704.729,84	-305.981,96	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.165.387,07</b>	<b>-12.558.188</b>	<b>-13.229.813,80</b>	<b>-10.925.408,75</b>	<b>-2.304.405,05</b>	<b>-296.226,67</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.818.822,80</b>	<b>-12.178.563</b>	<b>-12.850.188,80</b>	<b>-10.346.124,10</b>	<b>-2.504.064,70</b>	<b>-296.226,67</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.818.822,80</b>	<b>-12.178.563</b>	<b>-12.850.188,80</b>	<b>-10.346.124,10</b>	<b>-2.504.064,70</b>	<b>-296.226,67</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-11.818.822,80</b>	<b>-12.178.563</b>	<b>-12.850.188,80</b>	<b>-10.346.124,10</b>	<b>-2.504.064,70</b>	<b>-296.226,67</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 1 - Diözesanleitung**  
**Finanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.658,16	205.825	205.825,00	202.379,69	3.445,31	
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	270,00	0	0,00	90,00	-90,00	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.606,37	60.500	60.500,00	243.116,15	-182.616,15	
7	Sonstige Einzahlungen	31.395,87	113.300	113.300,00	134.648,81	-21.348,81	
8	Zinsen und sonstige Finanzzinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>449.930,40</b>	<b>379.625,00</b>	<b>379.625,00</b>	<b>580.234,65</b>	<b>-200.609,65</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-8.830.697,87	-9.281.930	-9.415.858,00	-8.400.805,08	-1.015.052,92	
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.448.460,05	-1.093.265	-1.562.185,00	-976.283,26	-585.901,74	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
14	Transferauszahlungen	-1.258.334,66	-1.228.661	-1.240.367,00	-850.963,16	-389.403,84	
15	Sonstige Auszahlungen	-705.802,25	-953.640	-1.010.711,80	-699.718,74	-310.993,06	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.243.294,83</b>	<b>-12.557.496</b>	<b>-13.229.121,80</b>	<b>-10.927.770,24</b>	<b>-2.301.351,56</b>	<b>-296.226,67</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.793.364,43</b>	<b>-12.177.871</b>	<b>-12.849.496,80</b>	<b>-10.347.535,59</b>	<b>-2.501.961,21</b>	<b>-296.226,67</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-8.000	-30.663,00	-23.732,84	-6.930,16	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000</b>	<b>-30.663,00</b>	<b>-23.732,84</b>	<b>-6.930,16</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000</b>	<b>-30.663,00</b>	<b>-23.732,84</b>	<b>-6.930,16</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-11.793.364,43</b>	<b>-12.185.871</b>	<b>-12.880.159,80</b>	<b>-10.371.268,43</b>	<b>-2.508.891,37</b>	<b>-296.226,67</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-11.793.364,43</b>	<b>-12.185.871</b>	<b>-12.880.159,80</b>	<b>-10.371.268,43</b>	<b>-2.508.891,37</b>	<b>-296.226,67</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-11.793.364,43</b>	<b>-12.185.871</b>	<b>-12.880.159,80</b>	<b>-10.371.268,43</b>	<b>-2.508.891,37</b>	<b>-296.226,67</b>

## Produktgruppe 1.1 - Leitung

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.658,16	191.500	191.500,00	201.770,89	-10.270,89
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	19.550,00	104.000	104.000,00	118.837,21	-14.837,21
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>217.208,16</b>	<b>295.500</b>	<b>295.500,00</b>	<b>320.608,10</b>	<b>-25.108,10</b>
11	Personalaufwendungen	-1.744.076,72	-1.781.000	-1.906.000,00	-1.784.143,56	-121.856,44
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.547,30	-500	-500,00	-25.579,46	25.079,46
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-474.702,74	-653.575	-665.841,00	-385.875,99	-279.965,01
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-153.147,03	-225.500	-291.206,80	-162.889,21	-128.317,59
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.393.473,79</b>	<b>-2.660.575</b>	<b>-2.863.547,80</b>	<b>-2.358.488,22</b>	<b>-505.059,58</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.176.265,63</b>	<b>-2.365.075</b>	<b>-2.568.047,80</b>	<b>-2.037.880,12</b>	<b>-530.167,68</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.176.265,63</b>	<b>-2.365.075</b>	<b>-2.568.047,80</b>	<b>-2.037.880,12</b>	<b>-530.167,68</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.176.265,63</b>	<b>-2.365.075</b>	<b>-2.568.047,80</b>	<b>-2.037.880,12</b>	<b>-530.167,68</b>

## Produktgruppe 1.1 - Leitung

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 1.2 - Offizialat**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.438,89	28.000	28.000,00	228.366,95	-200.366,95	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>19.438,89</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000,00</b>	<b>228.366,95</b>	<b>-200.366,95</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-642.843,95	-709.730	-709.730,00	-582.397,70	-127.332,30	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.249,90	-19.000	-19.000,00	-9.329,23	-9.670,77	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.191,70	-10.850	-10.850,00	-9.169,80	-1.680,20	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-660.285,55</b>	<b>-739.580</b>	<b>-739.580,00</b>	<b>-600.896,73</b>	<b>-138.683,27</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-640.846,66</b>	<b>-711.580</b>	<b>-711.580,00</b>	<b>-372.529,78</b>	<b>-339.050,22</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-640.846,66</b>	<b>-711.580</b>	<b>-711.580,00</b>	<b>-372.529,78</b>	<b>-339.050,22</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-640.846,66</b>	<b>-711.580</b>	<b>-711.580,00</b>	<b>-372.529,78</b>	<b>-339.050,22</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 1.2 - Offizialat**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Produktgruppe 1.3 - Öffentlichkeitsarbeit

#### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.563,21	1.500	1.500,00	7.511,28	-6.011,28
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.563,21</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500,00</b>	<b>7.511,28</b>	<b>-6.011,28</b>
11	Personalaufwendungen	-1.607.271,52	-1.836.820	-1.845.748,00	-1.585.925,41	-259.822,59
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-570.440,53	-594.815	-1.044.815,00	-771.969,06	-272.845,94
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-3.000,00	-5.000	-4.440,00	-3.640,00	-800,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-177.888,63	-227.600	-219.872,00	-170.991,73	-48.880,27
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.358.600,68</b>	<b>-2.664.235</b>	<b>-3.114.875,00</b>	<b>-2.532.526,20</b>	<b>-582.348,80</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.356.037,47</b>	<b>-2.662.735</b>	<b>-3.113.375,00</b>	<b>-2.525.014,92</b>	<b>-588.360,08</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.356.037,47</b>	<b>-2.662.735</b>	<b>-3.113.375,00</b>	<b>-2.525.014,92</b>	<b>-588.360,08</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.356.037,47</b>	<b>-2.662.735</b>	<b>-3.113.375,00</b>	<b>-2.525.014,92</b>	<b>-588.360,08</b>

### Produktgruppe 1.3 - Öffentlichkeitsarbeit

#### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	-22.663,00	-23.732,84	1.069,84
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-22.663,00</b>	<b>-23.732,84</b>	<b>1.069,84</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-22.663,00</b>	<b>-23.732,84</b>	<b>1.069,84</b>

## Produktgruppe 1.4 - Prävention und Machtmissbrauch

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	608,80	-608,80	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	270,00	0	0,00	90,00	-90,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.884,96	4.500	4.500,00	5.999,20	-1.499,20	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>2.154,96</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500,00</b>	<b>6.698,00</b>	<b>-2.198,00</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-171.444,23	-197.760	-197.760,00	-197.615,67	-144,33	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-649.213,80	0	0,00	-10.462,50	10.462,50	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-534.061,00	-232.973	-232.973,00	-213.895,50	-19.077,50	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.211,28	-46.200	-46.200,00	-33.446,73	-12.753,27	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.382.930,31</b>	<b>-476.933</b>	<b>-476.933,00</b>	<b>-455.420,40</b>	<b>-21.512,60</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.380.775,35</b>	<b>-472.433</b>	<b>-472.433,00</b>	<b>-448.722,40</b>	<b>-23.710,60</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.380.775,35</b>	<b>-472.433</b>	<b>-472.433,00</b>	<b>-448.722,40</b>	<b>-23.710,60</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-1.380.775,35</b>	<b>-472.433</b>	<b>-472.433,00</b>	<b>-448.722,40</b>	<b>-23.710,60</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 1.4 - Prävention und Machtmissbrauch

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 1.5 - Räte

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-170.152,83	-177.750	-177.750,00	-170.384,33	-7.365,67
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.499,48	0	0,00	-2.846,63	2.846,63
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.481,87	-36.740	-38.540,00	-25.883,86	-12.656,14
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-195.134,18</b>	<b>-214.490</b>	<b>-216.290,00</b>	<b>-199.114,82</b>	<b>-17.175,18</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-195.134,18</b>	<b>-214.490</b>	<b>-216.290,00</b>	<b>-199.114,82</b>	<b>-17.175,18</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-195.134,18</b>	<b>-214.490</b>	<b>-216.290,00</b>	<b>-199.114,82</b>	<b>-17.175,18</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-195.134,18</b>	<b>-214.490</b>	<b>-216.290,00</b>	<b>-199.114,82</b>	<b>-17.175,18</b>

## Produktgruppe 1.5 - Räte

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 1.6 - Mittelinstanzen**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.600,00	8.000	8.000,00	7.800,00	200,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	7.782,66	7.800	7.800,00	8.300,32	-500,32
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>15.382,66</b>	<b>15.800</b>	<b>15.800,00</b>	<b>16.100,32</b>	<b>-300,32</b>
11	Personalaufwendungen	-1.147.709,62	-1.163.150	-1.163.150,00	-1.057.047,01	-106.102,99
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.175,36	-24.750	-33.670,00	-31.475,52	-2.194,48
14	Bilanzielle Abschreibung	-108,93	-692	-692,00	-108,93	-583,07
15	Transferaufwendungen	-241.457,92	-332.000	-332.000,00	-249.594,06	-82.405,94
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.124,63	-21.750	-18.230,00	-19.010,02	780,02
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.427.576,46</b>	<b>-1.542.342</b>	<b>-1.547.742,00</b>	<b>-1.357.235,54</b>	<b>-190.506,46</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.412.193,80</b>	<b>-1.526.542</b>	<b>-1.531.942,00</b>	<b>-1.341.135,22</b>	<b>-190.806,78</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.412.193,80</b>	<b>-1.526.542</b>	<b>-1.531.942,00</b>	<b>-1.341.135,22</b>	<b>-190.806,78</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.412.193,80</b>	<b>-1.526.542</b>	<b>-1.531.942,00</b>	<b>-1.341.135,22</b>	<b>-190.806,78</b>

**Produktgruppe 1.6 - Mittelinstanzen**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	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	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000,00</b>

## Produktgruppe 1.7 - Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	14.325	14.325,00	0,00	14.325,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>14.325</b>	<b>14.325,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.325,00</b>
11	Personalaufwendungen	-1.829.155,58	-1.939.100	-1.939.100,00	-1.752.173,09	-186.926,91
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.627,75	-454.200	-464.200,00	-98.359,09	-365.840,91
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	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	-261.098,56	-385.000	-385.813,00	-283.338,49	-102.474,51
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.213.994,89</b>	<b>-2.783.413</b>	<b>-2.794.226,00</b>	<b>-2.138.983,67</b>	<b>-655.242,33</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.213.994,89</b>	<b>-2.769.088</b>	<b>-2.779.901,00</b>	<b>-2.138.983,67</b>	<b>-640.917,33</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.213.994,89</b>	<b>-2.769.088</b>	<b>-2.779.901,00</b>	<b>-2.138.983,67</b>	<b>-640.917,33</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.213.994,89</b>	<b>-2.769.088</b>	<b>-2.779.901,00</b>	<b>-2.138.983,67</b>	<b>-640.917,33</b>

## Produktgruppe 1.7 - Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 1.8 - Revision und Wirtschaftlichkeit

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.816,39	20.000	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>89.816,39</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-1.518.186,04	-1.476.620	-1.476.620,00	-1.268.718,31	-207.901,69	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.205,17	0	0,00	-14.024,86	14.024,86	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.533.391,21</b>	<b>-1.476.620</b>	<b>-1.476.620,00</b>	<b>-1.282.743,17</b>	<b>-193.876,83</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.443.574,82</b>	<b>-1.456.620</b>	<b>-1.456.620,00</b>	<b>-1.282.743,17</b>	<b>-173.876,83</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.443.574,82</b>	<b>-1.456.620</b>	<b>-1.456.620,00</b>	<b>-1.282.743,17</b>	<b>-173.876,83</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-1.443.574,82</b>	<b>-1.456.620</b>	<b>-1.456.620,00</b>	<b>-1.282.743,17</b>	<b>-173.876,83</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 1.8 - Revision und Wirtschaftlichkeit

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 2 - Überfarrliche Seelsorge**  
**Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.092,61	256.980	256.980,00	355.431,80	-98.451,80	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	328.601,25	659.130	659.130,00	698.573,48	-39.443,48	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207.306,00	134.200	134.450,00	86.098,73	48.351,27	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	139.971,78	50.850	62.990,00	56.125,89	6.864,11	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>919.971,64</b>	<b>1.101.160</b>	<b>1.113.550,00</b>	<b>1.196.229,90</b>	<b>-82.679,90</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-7.692.315,94	-8.203.590	-8.202.906,00	-7.604.125,40	-598.780,60	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.000	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-547.273,73	-565.300	-669.956,44	-558.503,50	-111.452,94	-99.824,24
14 Bilanzielle Abschreibung	-241.249,27	-237.823	-237.823,00	-291.241,54	53.418,54	0,00
15 Transferaufwendungen	-8.056.408,29	-8.506.138	-9.131.235,55	-7.870.482,16	-1.260.753,39	-611.018,42
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.524.712,84	-2.291.099	-2.375.077,40	-1.818.430,29	-556.647,11	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-18.061.960,07</b>	<b>-19.804.950</b>	<b>-20.617.998,39</b>	<b>-18.142.782,89</b>	<b>-2.475.215,50</b>	<b>-710.842,66</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-17.141.988,43</b>	<b>-18.703.790</b>	<b>-19.504.448,39</b>	<b>-16.946.552,99</b>	<b>-2.557.895,40</b>	<b>-710.842,66</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-17.141.988,43</b>	<b>-18.703.790</b>	<b>-19.504.448,39</b>	<b>-16.946.552,99</b>	<b>-2.557.895,40</b>	<b>-710.842,66</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-17.141.988,43</b>	<b>-18.703.790</b>	<b>-19.504.448,39</b>	<b>-16.946.552,99</b>	<b>-2.557.895,40</b>	<b>-710.842,66</b>
<b>Rücklagen</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 2 - Überfarrliche Seelsorge**  
**Finanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	289.692,83	256.980	256.980,00	336.083,31	-79.103,31	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	296.252,06	659.130	659.130,00	720.950,80	-61.820,80	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.868,53	134.200	134.450,00	102.529,03	31.920,97	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	149.619,17	50.850	62.990,00	56.275,89	6.714,11	0,00
8 Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9 Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>902.432,59</b>	<b>1.101.160</b>	<b>1.113.550,00</b>	<b>1.215.839,03</b>	<b>-102.289,03</b>	<b>0,00</b>
10 Personalauszahlungen	-7.687.968,05	-8.203.590	-8.202.906,00	-7.604.397,92	-598.508,08	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.000	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-531.616,33	-565.300	-669.956,44	-546.821,49	-123.134,95	-99.824,24
13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-8.131.914,89	-8.506.138,00	-9.131.235,55	-7.868.007,25	-1.263.228,30	-611.018,42
15 Sonstige Auszahlungen	-1.449.183,32	-2.291.099	-2.375.077,40	-1.790.033,71	-585.043,69	0,00
<b>16 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-17.800.682,59</b>	<b>-19.567.127</b>	<b>-20.380.175,39</b>	<b>-17.809.260,37</b>	<b>-2.570.915,02</b>	<b>-710.842,66</b>
<b>17 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.898.250,00</b>	<b>-18.465.967</b>	<b>-19.266.625,39</b>	<b>-16.593.421,34</b>	<b>-2.673.204,05</b>	<b>-710.842,66</b>
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	-5.527,53	-19.000,00	-19.000,00	-7.229,42	-11.770,58	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.527,53</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-7.229,42</b>	<b>-11.770,58</b>	<b>0,00</b>
<b>31 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.527,53</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-7.229,42</b>	<b>-11.770,58</b>	<b>0,00</b>
<b>32 Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-16.903.777,53</b>	<b>-18.484.967</b>	<b>-19.285.625,39</b>	<b>-16.600.650,76</b>	<b>-2.684.974,63</b>	<b>-710.842,66</b>
33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-16.903.777,53</b>	<b>-18.484.967</b>	<b>-19.285.625,39</b>	<b>-16.600.650,76</b>	<b>-2.684.974,63</b>	<b>-710.842,66</b>
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	-45.441,34	0,00	0,00	-3.580,86	3.580,86	0,00
40 Bestand an fremden Finanzmitteln	-29.163,17	0,00	0,00	27.466,42	-27.466,42	0,00
<b>41 Liquide Mittel</b>	<b>-16.978.382,04</b>	<b>-18.484.967</b>	<b>-19.285.625,39</b>	<b>-16.576.765,20</b>	<b>-2.708.860,19</b>	<b>-710.842,66</b>

## Produktgruppe 2.1 - Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000,00	0,00	1.000,00
6	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	3.306,73	3.500	3.750,00	13.388,64	-9.638,64
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.306,73</b>	<b>4.500</b>	<b>4.750,00</b>	<b>13.388,64</b>	<b>-8.638,64</b>
11	Personalaufwendungen	-656.711,80	-679.420	-679.420,00	-743.179,87	63.759,87
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.476,35	-26.000	-23.750,00	-48.394,94	24.644,94
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	-120,49	120,49
15	Transferaufwendungen	-470.255,86	-617.300	-611.920,00	-502.258,70	-109.661,30
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.136,55	-175.450	-253.691,00	-156.954,84	-96.736,16
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.309.580,56</b>	<b>-1.498.170</b>	<b>-1.568.781,00</b>	<b>-1.450.908,84</b>	<b>-117.872,16</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.306.273,83</b>	<b>-1.493.670</b>	<b>-1.564.031,00</b>	<b>-1.437.520,20</b>	<b>-126.510,80</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.306.273,83</b>	<b>-1.493.670</b>	<b>-1.564.031,00</b>	<b>-1.437.520,20</b>	<b>-126.510,80</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.306.273,83</b>	<b>-1.493.670</b>	<b>-1.564.031,00</b>	<b>-1.437.520,20</b>	<b>-126.510,80</b>

## Produktgruppe 2.1 - Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 2.2 - Bistumsarchiv

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.879,00	1.000	1.000,00	2.867,91	-1.867,91
7	Sonstige ordentliche Erträge	16.032,89	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>18.911,89</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.867,91</b>	<b>-1.867,91</b>
11	Personalaufwendungen	-633.414,81	-608.960	-608.960,00	-649.872,62	40.912,62
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.894,80	-100.000	-102.300,00	-91.366,94	-10.933,06
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.198,80	-7.200	-4.900,00	-4.847,54	-52,46
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-738.508,41</b>	<b>-716.160</b>	<b>-716.160,00</b>	<b>-746.087,10</b>	<b>29.927,10</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-719.596,52</b>	<b>-715.160</b>	<b>-715.160,00</b>	<b>-743.219,19</b>	<b>28.059,19</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-719.596,52</b>	<b>-715.160</b>	<b>-715.160,00</b>	<b>-743.219,19</b>	<b>28.059,19</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-719.596,52</b>	<b>-715.160</b>	<b>-715.160,00</b>	<b>-743.219,19</b>	<b>28.059,19</b>

## Produktgruppe 2.2 - Bistumsarchiv

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 2.3 - Kinder- und Jugendseelsorge

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.439,79	75.000	75.000,00	82.740,84	-7.740,84	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.910,00	13.000	13.000,00	12.205,00	795,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	14.582,63	0	0,00	2.500,00	-2.500,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>95.932,42</b>	<b>88.000</b>	<b>88.000,00</b>	<b>97.445,84</b>	<b>-9.445,84</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-652.009,06	-687.450	-687.450,00	-550.574,77	-136.875,23	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.962,10	-2.500	-3.700,00	-11.569,74	7.869,74	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-96.286,54	-122.600	-133.527,00	-119.491,80	-14.035,20	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.215,77	-81.200	-78.815,00	-29.684,26	-49.130,74	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-798.473,47</b>	<b>-893.750</b>	<b>-903.492,00</b>	<b>-711.320,57</b>	<b>-192.171,43</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-702.541,05</b>	<b>-805.750</b>	<b>-815.492,00</b>	<b>-613.874,73</b>	<b>-201.617,27</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-702.541,05</b>	<b>-805.750</b>	<b>-815.492,00</b>	<b>-613.874,73</b>	<b>-201.617,27</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-702.541,05</b>	<b>-805.750</b>	<b>-815.492,00</b>	<b>-613.874,73</b>	<b>-201.617,27</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 2.3 - Kinder- und Jugendseelsorge

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 2.4 - Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.456,71	108.000	108.000,00	110.279,92	-2.279,92	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.800	9.800,00	0,00	9.800,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.338,97	29.000	29.000,00	28.716,64	283,36	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	8.342,72	5.300	5.300,00	7.044,55	-1.744,55	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>146.138,40</b>	<b>152.100</b>	<b>152.100,00</b>	<b>146.041,11</b>	<b>6.058,89</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-2.064.381,70	-2.150.370	-2.150.586,00	-2.100.523,33	-50.062,67	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.395,99	-22.000	-22.000,00	-8.588,08	-13.411,92	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-136.880,06	-124.600	-133.115,46	-87.121,27	-45.994,19	-14.008,64
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-770.315,80	-952.000	-951.784,00	-791.072,17	-160.711,83	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.978.973,55</b>	<b>-3.248.970</b>	<b>-3.257.485,46</b>	<b>-2.987.304,85</b>	<b>-270.180,61</b>	<b>-14.008,64</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.832.835,15</b>	<b>-3.096.870</b>	<b>-3.105.385,46</b>	<b>-2.841.263,74</b>	<b>-264.121,72</b>	<b>-14.008,64</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.832.835,15</b>	<b>-3.096.870</b>	<b>-3.105.385,46</b>	<b>-2.841.263,74</b>	<b>-264.121,72</b>	<b>-14.008,64</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-2.832.835,15</b>	<b>-3.096.870</b>	<b>-3.105.385,46</b>	<b>-2.841.263,74</b>	<b>-264.121,72</b>	<b>-14.008,64</b>

**Produktgruppe 2.4 - Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 2.5 - Allgemeine überfarrliche Seelsorge

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.526,07	37.730	37.730,00	41.036,65	-3.306,65	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.531,22	24.380	24.380,00	14.281,85	10.098,15	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.761,58	48.600	48.600,00	22.560,43	26.039,57	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	14.745,90	4.700	4.700,00	2.756,32	1.943,68	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>199.564,77</b>	<b>115.410</b>	<b>115.410,00</b>	<b>80.635,25</b>	<b>34.774,75</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-1.808.205,66	-1.871.710	-1.871.710,00	-1.680.212,62	-191.497,38	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.479,27	-67.500	-170.736,44	-53.547,10	-117.189,34	-99.824,24
14 Bilanzielle Abschreibung	-20.708,33	-20.709	-20.709,00	-20.708,33	-0,67	0,00
15 Transferaufwendungen	-482.320,08	-704.500	-713.944,00	-616.211,96	-97.732,04	-4.258,25
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127.070,69	-215.550	-219.733,40	-137.835,96	-81.897,44	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.488.784,03</b>	<b>-2.879.969</b>	<b>-2.996.832,84</b>	<b>-2.508.515,97</b>	<b>-488.316,87</b>	<b>-104.082,49</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.289.219,26</b>	<b>-2.764.559</b>	<b>-2.881.422,84</b>	<b>-2.427.880,72</b>	<b>-453.542,12</b>	<b>-104.082,49</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.289.219,26</b>	<b>-2.764.559</b>	<b>-2.881.422,84</b>	<b>-2.427.880,72</b>	<b>-453.542,12</b>	<b>-104.082,49</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-2.289.219,26</b>	<b>-2.764.559</b>	<b>-2.881.422,84</b>	<b>-2.427.880,72</b>	<b>-453.542,12</b>	<b>-104.082,49</b>

## Produktgruppe 2.5 - Allgemeine überfarrliche Seelsorge

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 2.6 - Flüchtlingshilfe**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-54.090,41	-200.000	-400.000,00	-148.061,84	-251.938,16
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-54.090,41</b>	<b>-200.000</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>-148.061,84</b>	<b>-251.938,16</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-54.090,41</b>	<b>-200.000</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>-148.061,84</b>	<b>-251.938,16</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-54.090,41</b>	<b>-200.000</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>-148.061,84</b>	<b>-251.938,16</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-54.090,41</b>	<b>-200.000</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>-148.061,84</b>	<b>-251.938,16</b>

**Produktgruppe 2.6 - Flüchtlingshilfe**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 2.7 - Kirchenfoyer

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-234.655,34	-249.025	-249.025,00	-224.471,36	-24.553,64
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-234.655,34</b>	<b>-249.025</b>	<b>-249.025,00</b>	<b>-224.471,36</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-234.655,34</b>	<b>-249.025</b>	<b>-249.025,00</b>	<b>-224.471,36</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-234.655,34</b>	<b>-249.025</b>	<b>-249.025,00</b>	<b>-224.471,36</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-234.655,34</b>	<b>-249.025</b>	<b>-249.025,00</b>	<b>-224.471,36</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 2.7 - Kirchenfoyer

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 2.8 - Dom**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.702.051,14	-1.396.240	-1.521.777,45	-1.276.276,30	-245.501,15
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.702.051,14</b>	<b>-1.396.240</b>	<b>-1.521.777,45</b>	<b>-1.276.276,30</b>	<b>-245.501,15</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.702.051,14</b>	<b>-1.396.240</b>	<b>-1.521.777,45</b>	<b>-1.276.276,30</b>	<b>-245.501,15</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.702.051,14</b>	<b>-1.396.240</b>	<b>-1.521.777,45</b>	<b>-1.276.276,30</b>	<b>-245.501,15</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.702.051,14</b>	<b>-1.396.240</b>	<b>-1.521.777,45</b>	<b>-1.276.276,30</b>	<b>-245.501,15</b>

**Produktgruppe 2.8 - Dom**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 2.9 - Jugendverbände**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.643,79	39.200	39.200,00	12.343,33	26.856,67	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>39.643,79</b>	<b>39.200</b>	<b>39.200,00</b>	<b>12.343,33</b>	<b>26.856,67</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-2.273.990,67	-2.290.800	-2.290.800,00	-2.290.796,48	-3,52	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.273.990,67</b>	<b>-2.290.800</b>	<b>-2.290.800,00</b>	<b>-2.290.796,48</b>	<b>-3,52</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.234.346,88</b>	<b>-2.251.600</b>	<b>-2.251.600,00</b>	<b>-2.278.453,15</b>	<b>26.853,15</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.234.346,88</b>	<b>-2.251.600</b>	<b>-2.251.600,00</b>	<b>-2.278.453,15</b>	<b>26.853,15</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-2.234.346,88</b>	<b>-2.251.600</b>	<b>-2.251.600,00</b>	<b>-2.278.453,15</b>	<b>26.853,15</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 2.9 - Jugendverbände**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 2.10 - Erwachsenenverbände**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	90.000,00	-90.000,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>-90.000,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-2.428.278,22	-2.467.100	-2.467.100,00	-2.467.100,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.428.278,22</b>	<b>-2.467.100</b>	<b>-2.467.100,00</b>	<b>-2.467.100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.428.278,22</b>	<b>-2.467.100</b>	<b>-2.467.100,00</b>	<b>-2.377.100,00</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.428.278,22</b>	<b>-2.467.100</b>	<b>-2.467.100,00</b>	<b>-2.377.100,00</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.428.278,22</b>	<b>-2.467.100</b>	<b>-2.467.100,00</b>	<b>-2.377.100,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 2.10 - Erwachsenenverbände**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 2.11 - KSHG

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.602,22	17.000	17.000,00	5.000,00	12.000,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.302,60	81.000	81.000,00	60.939,43	20.060,57	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	942,87	1.000	1.000,00	804,09	195,91	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	86.067,98	37.300	49.440,00	39.864,63	9.575,37	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>98.915,67</b>	<b>136.300</b>	<b>148.440,00</b>	<b>106.608,15</b>	<b>41.831,85</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-506.870,23	-628.000	-627.100,00	-554.760,58	-72.339,42	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.957,66	-43.300	-43.300,00	-46.247,02	2.947,02	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-147.704,57	-93.973	-134.126,64	-108.735,93	-25.390,71	-33.027,68
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-147.427,59	-287.099	-293.724,00	-222.415,66	-71.308,34	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-847.960,05</b>	<b>-1.052.372</b>	<b>-1.098.250,64</b>	<b>-932.159,19</b>	<b>-166.091,45</b>	<b>-33.027,68</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-749.044,38</b>	<b>-916.072</b>	<b>-949.810,64</b>	<b>-825.551,04</b>	<b>-124.259,60</b>	<b>-33.027,68</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-749.044,38</b>	<b>-916.072</b>	<b>-949.810,64</b>	<b>-825.551,04</b>	<b>-124.259,60</b>	<b>-33.027,68</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-749.044,38</b>	<b>-916.072</b>	<b>-949.810,64</b>	<b>-825.551,04</b>	<b>-124.259,60</b>	<b>-33.027,68</b>

## Produktgruppe 2.11 - KSHG

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 2.12 - Regionalbüros**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.853,94	5.750	5.750,00	7.372,39	-1.622,39
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.476,84	24.150	24.150,00	13.998,45	10.151,55
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.569,06	11.500	11.500,00	4.372,44	7.127,56
7	Sonstige ordentliche Erträge	148,96	3.450	3.450,00	3.951,64	-501,64
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>21.048,80</b>	<b>44.850</b>	<b>44.850,00</b>	<b>29.694,92</b>	<b>15.155,08</b>
11	Personalaufwendungen	-948.378,46	-1.113.090	-1.113.090,00	-975.187,03	-137.902,97
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.620,59	-32.800	-32.970,00	-34.999,79	2.029,79
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-29.895,40	-40.000	-40.000,00	-29.956,52	-10.043,48
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.951,38	-197.900	-197.730,00	-145.525,67	-52.204,33
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.124.845,83</b>	<b>-1.383.790</b>	<b>-1.383.790,00</b>	<b>-1.185.669,01</b>	<b>-198.120,99</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.103.797,03</b>	<b>-1.338.940</b>	<b>-1.338.940,00</b>	<b>-1.155.974,09</b>	<b>-182.965,91</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.103.797,03</b>	<b>-1.338.940</b>	<b>-1.338.940,00</b>	<b>-1.155.974,09</b>	<b>-182.965,91</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.103.797,03</b>	<b>-1.338.940</b>	<b>-1.338.940,00</b>	<b>-1.155.974,09</b>	<b>-182.965,91</b>

**Produktgruppe 2.12 - Regionalbüros**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	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	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000,00</b>

**Produktgruppe 2.13 - Gertrudenstift**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.213,88	13.500	13.500,00	19.002	-5.502,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	288.380,59	505.800	505.800,00	597.148,75	-91.348,75	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	864,00	400	400,00	1.045,25	-645,25	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	50,70	100	100,00	8,75	91,25	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>296.509,17</b>	<b>519.800</b>	<b>519.800,00</b>	<b>617.205</b>	<b>-97.404,75</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-320.317,56	-361.000	-361.000,00	-349.814,58	-11.185,42	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.000	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-204.486,97	-271.200	-271.200,00	-263.789,89	-7.410,11	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	-220.540,94	-217.114	-217.114,00	-270.412,72	53.298,72	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-234.396,26	-374.700	-374.700,00	-330.094,19	-44.605,81	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-979.741,73</b>	<b>-1.225.014</b>	<b>-1.225.014,00</b>	<b>-1.214.111,38</b>	<b>-10.902,62</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-683.232,56</b>	<b>-705.214</b>	<b>-705.214,00</b>	<b>-596.906,63</b>	<b>-108.307,37</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-683.232,56</b>	<b>-705.214</b>	<b>-705.214,00</b>	<b>-596.906,63</b>	<b>-108.307,37</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-683.232,56</b>	<b>-705.214</b>	<b>-705.214,00</b>	<b>-596.906,63</b>	<b>-108.307,37</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 2.13 - Gertrudenstift**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-5.527,53	-11.000	-11.000,00	-7.229,42	-3.770,58	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.527,53</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-7.229,42</b>	<b>-3.770,58</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.527,53</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-7.229,42</b>	<b>-3.770,58</b>	<b>0</b>

## Produktgruppe 2.14 - IGZ

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-102.026,66	-103.590	-103.590,00	0,00	-103.590,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	-200.000	-435.900,00	0,00	-435.900,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-102.026,66</b>	<b>-303.590</b>	<b>-539.490,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-539.490,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-102.026,66</b>	<b>-303.590</b>	<b>-539.490,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-539.490,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-102.026,66</b>	<b>-303.590</b>	<b>-539.490,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-539.490,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-102.026,66</b>	<b>-303.590</b>	<b>-539.490,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-539.490,00</b>

## Produktgruppe 2.14 - IGZ

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 3 - Bildung und Kunst**  
**Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.023.922,81	1.542.252	1.542.252,00	1.673.148,98	-130.896,98	0,00
3 Sonstige Transfererträge	509.006,72	0	846.000,00	1.014.001,68	-168.001,68	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.774.279,82	4.228.100	4.228.100,00	3.283.713,07	944.386,93	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	650.498,75	280.650	281.150,00	374.633,62	-93.483,62	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	30.809,00	46.122	46.122,00	60.413,55	-14.291,55	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>5.988.517,10</b>	<b>6.097.124</b>	<b>6.943.624,00</b>	<b>6.405.910,90</b>	<b>537.713,10</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-6.861.933,21	-7.445.205	-7.474.727,00	-7.367.334,67	-107.392,33	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.933.773,34	-3.826.720	-7.038.471,36	-3.196.697,04	-3.841.774,32	-3.546.853,69
14 Bilanzielle Abschreibung	-1.648.973,53	-1.927.102	-1.927.102,00	-1.664.257,36	-262.844,64	0,00
15 Transferaufwendungen	-11.432.422,87	-11.605.120	-13.590.910,48	-11.415.810,63	-2.175.099,85	-1.247.321,81
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.697.514,82	-2.215.065	-2.327.686,00	-1.860.150,68	-467.535,32	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-23.574.617,77</b>	<b>-27.019.212,00</b>	<b>-32.358.896,84</b>	<b>-25.504.250,38</b>	<b>-6.854.646,46</b>	<b>-4.794.175,50</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-17.586.100,67</b>	<b>-20.922.088</b>	<b>-25.415.272,84</b>	<b>-19.098.339,48</b>	<b>-6.316.933,36</b>	<b>-4.794.175,50</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.090,89	-3.700	-3.700,00	-4.972,94	1.272,94	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>-3.090,89</b>	<b>-3.700,00</b>	<b>-3.700,00</b>	<b>-4.972,94</b>	<b>1.272,94</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-17.589.191,56</b>	<b>-20.925.788</b>	<b>-25.418.972,84</b>	<b>-19.103.312,42</b>	<b>-6.315.660,42</b>	<b>-4.794.175,50</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-17.589.191,56</b>	<b>-20.925.788</b>	<b>-25.418.972,84</b>	<b>-19.103.312,42</b>	<b>-6.315.660,42</b>	<b>-4.794.175,50</b>
<b>zusätzlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Ang.</b>						
<b>Rücklage</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 3 - Bildung und Kunst**  
**Finanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.038.867,64	1.542.252	1.542.252,00	1.651.916,26	-109.664,26
3	Sonstige Transfereinzahlungen	509.006,72	0	846.000,00	1.012.489,63	-166.489,63
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.772.532,05	4.228.100	4.228.100,00	3.282.462,35	945.637,65
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	654.500,29	280.650	281.150,00	383.569,30	-102.419,30
7	Sonstige Einzahlungen	30.512,00	46.122	46.122,00	60.598,55	-14.476,55
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.005.418,70</b>	<b>6.097.124</b>	<b>6.943.624,00</b>	<b>6.391.036,09</b>	<b>552.587,91</b>
10	Personalauszahlungen	-6.862.340,14	-7.445.205	-7.474.727,00	-7.367.323,92	-107.403,08
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.927.874,41	-3.826.720	-7.038.471,36	-3.237.634,66	-3.800.836,70
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-3.090,89	-3.700	-3.700,00	-4.972,94	1.272,94
14	Transferauszahlungen	-11.586.607,10	-11.605.120	-13.590.910,48	-11.486.626,40	-2.104.284,08
15	Sonstige Auszahlungen	-1.644.851,99	-2.215.065	-2.327.686,00	-1.864.952,86	-462.733,14
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.024.764,53</b>	<b>-25.095.810</b>	<b>-30.435.494,84</b>	<b>-23.961.510,78</b>	<b>-6.473.984,06</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.019.345,83</b>	<b>-18.998.686</b>	<b>-23.491.870,84</b>	<b>-17.570.474,69</b>	<b>-5.921.396,15</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	33.355,92	-33.355,92
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.001,42	0	0,00	1.011,08	-1.011,08
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.001,42</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>34.367,00</b>	<b>-34.367,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.497.715,44	-120.000,00	-496.403,13	-119.908,92	-376.494,21
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-175.371,69	-85.000,00	-310.526,34	-102.428,96	-208.097,38
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.673.087,13</b>	<b>-205.000</b>	<b>-806.929,47</b>	<b>-222.337,88</b>	<b>-584.591,59</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.671.085,71</b>	<b>-205.000</b>	<b>-806.929,47</b>	<b>-187.970,88</b>	<b>-618.958,59</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-17.690.431,54</b>	<b>-19.203.686</b>	<b>-24.298.800,31</b>	<b>-17.758.445,57</b>	<b>-6.540.354,74</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-17.690.431,54</b>	<b>-19.203.686</b>	<b>-24.298.800,31</b>	<b>-17.758.445,57</b>	<b>-6.540.354,74</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-312.231,26	0	0,00	-518.668,24	518.668,24
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-204.404,72	0	0,00	234.104,35	-234.104,35
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-18.207.067,52</b>	<b>-19.203.686</b>	<b>-24.298.800,31</b>	<b>-18.043.009,46</b>	<b>-6.255.790,85</b>

### Produktgruppe 3.1 - Overhead und IT Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.749,40	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.377,70	4.000	4.000,00	3.335,00	665,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>20.127,10</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.335,00</b>	<b>665,00</b>
11	Personalaufwendungen	-455.150,61	-530.910	-530.910,00	-542.307,24	11.397,24
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.587,29	-27.000	-27.000,00	-19.877,49	-7.122,51
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-26.615,30	-567.000	-567.340,00	-36.278,79	-531.061,21
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.998,27	-91.500	-91.160,00	-21.579,60	-69.580,40
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-540.351,47</b>	<b>-1.216.410</b>	<b>-1.216.410,00</b>	<b>-620.043,12</b>	<b>-596.366,88</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-520.224,37</b>	<b>-1.212.410</b>	<b>-1.212.410,00</b>	<b>-616.708,12</b>	<b>-595.701,88</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-520.224,37</b>	<b>-1.212.410</b>	<b>-1.212.410,00</b>	<b>-616.708,12</b>	<b>-595.701,88</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-520.224,37</b>	<b>-1.212.410</b>	<b>-1.212.410,00</b>	<b>-616.708,12</b>	<b>-595.701,88</b>

### Produktgruppe 3.1 - Overhead und IT Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 3.2 - Jugendbildung

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-285.050,67	-251.000	-291.284,26	-173.356,46	-117.927,80
14	Bilanzielle Abschreibung	-91.763,49	-91.765	-91.765,00	-91.763,49	-1,51
15	Transferaufwendungen	-1.630.700,02	-2.183.400	-2.533.400,00	-2.098.400,00	-435.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.007.514,18</b>	<b>-2.526.165</b>	<b>-2.916.449,26</b>	<b>-2.363.519,95</b>	<b>-552.929,31</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.007.514,18</b>	<b>-2.526.165</b>	<b>-2.916.449,26</b>	<b>-2.363.519,95</b>	<b>-552.929,31</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.007.514,18</b>	<b>-2.526.165</b>	<b>-2.916.449,26</b>	<b>-2.363.519,95</b>	<b>-552.929,31</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.007.514,18</b>	<b>-2.526.165</b>	<b>-2.916.449,26</b>	<b>-2.363.519,95</b>	<b>-552.929,31</b>

## Produktgruppe 3.2 - Jugendbildung

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.404.127,40	0	-85.024,44	-79.049,95	-5.974,49
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-120.472,45	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.524.599,85</b>	<b>0</b>	<b>-85.024,44</b>	<b>-79.049,95</b>	<b>-5.974,49</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.524.599,85</b>	<b>0</b>	<b>-85.024,44</b>	<b>-79.049,95</b>	<b>-5.974,49</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 3 - Bildung und Kunst</b>				
<b>Produktgruppe 3.2 - Jugendbildung</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> 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	-85.024,44	-79.049,95	-5.974,49	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-85.024,44	-79.049,95	-5.974,49	0,00

### Produktgruppe 3.3 - Bildungsforen

#### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	288.041,43	0	846.000,00	855.280,34	-9.280,34
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	545,47	0	500,00	494,04	5,96
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>288.586,90</b>	<b>0</b>	<b>846.500,00</b>	<b>855.774,38</b>	<b>-9.274,38</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	-27.164,80	27.164,80
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-71.962,96	-71.963	-71.963,00	-71.962,96	-0,04
15	Transferaufwendungen	-7.386.192,05	-6.405.020	-6.548.352,00	-5.965.416,41	-582.935,59
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.313,11	-3.948	-4.448,00	-4.442,05	-5,95
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.462.468,12</b>	<b>-6.480.931</b>	<b>-6.624.763,00</b>	<b>-6.068.986,22</b>	<b>-555.776,78</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.173.881,22</b>	<b>-6.480.931</b>	<b>-5.778.263,00</b>	<b>-5.213.211,84</b>	<b>-565.051,16</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.173.881,22</b>	<b>-6.480.931</b>	<b>-5.778.263,00</b>	<b>-5.213.211,84</b>	<b>-565.051,16</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-7.173.881,22</b>	<b>-6.480.931</b>	<b>-5.778.263,00</b>	<b>-5.213.211,84</b>	<b>-565.051,16</b>

### Produktgruppe 3.3 - Bildungsforen

#### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	1.011,08	-1.011,08
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.011,08</b>	<b>-1.011,08</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.940,49	-100.000	-318.937,33	-39.122,73	-279.814,60
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-32.940,49</b>	<b>-100.000</b>	<b>-318.937,33</b>	<b>-39.122,73</b>	<b>-279.814,60</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-32.940,49</b>	<b>-100.000</b>	<b>-318.937,33</b>	<b>-38.111,65</b>	<b>-279.814,60</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 3 - Bildung und Kunst</b>				
<b>Produktgruppe 3.3 - Bildungsforen</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> 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	-318.937,33	-39.122,73	-279.814,60	-279.814,60
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-318.937,33	-39.122,73	-279.814,60	-279.814,60

## Produktgruppe 3.4 - Büchereien

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.464,00	31.000	31.000,00	21.000,00	10.000,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.374,99	38.450	38.450,00	33.962,61	4.487,39
7	Sonstige ordentliche Erträge	22.835,62	39.000	39.000,00	28.229,43	10.770,57
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>197.674,61</b>	<b>108.450</b>	<b>108.450,00</b>	<b>83.192,04</b>	<b>25.257,96</b>
11	Personalaufwendungen	-342.322,10	-349.550	-349.550,00	-334.734,81	-14.815,19
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-442.423,04	-568.000	-1.616.149,28	-1.343.747,69	-272.401,59
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-167.806,30	-34.700	-34.400,00	-25.762,51	-8.637,49
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-952.551,44</b>	<b>-952.250</b>	<b>-2.000.099,28</b>	<b>-1.704.245,01</b>	<b>-295.854,27</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-754.876,83</b>	<b>-843.800</b>	<b>-1.891.649,28</b>	<b>-1.621.052,97</b>	<b>-270.596,31</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-754.876,83</b>	<b>-843.800</b>	<b>-1.891.649,28</b>	<b>-1.621.052,97</b>	<b>-270.596,31</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-754.876,83</b>	<b>-843.800</b>	<b>-1.891.649,28</b>	<b>-1.621.052,97</b>	<b>-270.596,31</b>

## Produktgruppe 3.4 - Büchereien

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 3.5 - Kunst

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.905,00	0	0,00	15.517,80	-15.517,80	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>42.905,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>15.517,80</b>	<b>-15.517,80</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-509.792,00	-513.900	-513.900,00	-517.312,13	3.412,13	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-138.187,08	-210.400	-322.899,72	-65.457,22	-257.442,50	-134.753,80
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-301.470,46	-281.700	-281.700,00	-254.998,67	-26.701,33	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.777,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-953.226,67</b>	<b>-1.006.000</b>	<b>-1.118.499,72</b>	<b>-837.768,02</b>	<b>-280.731,70</b>	<b>-134.753,80</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-910.321,67</b>	<b>-1.006.000</b>	<b>-1.118.499,72</b>	<b>-822.250,22</b>	<b>-296.249,50</b>	<b>-134.753,80</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-910.321,67</b>	<b>-1.006.000</b>	<b>-1.118.499,72</b>	<b>-822.250,22</b>	<b>-296.249,50</b>	<b>-134.753,80</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-910.321,67</b>	<b>-1.006.000</b>	<b>-1.118.499,72</b>	<b>-822.250,22</b>	<b>-296.249,50</b>	<b>-134.753,80</b>

## Produktgruppe 3.5 - Kunst

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-22.540,19	-10.000	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.540,19</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.540,19</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 3.6 - Kath. Bildungshäuser

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.883.709,41	1.511.252	1.511.252,00	1.652.148,98	-140.896,98	0,00
3 Sonstige Transfererträge	220.965,29	0	0,00	158.721,34	-158.721,34	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.768.902,12	4.224.100	4.224.100,00	3.280.378,07	943.721,93	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	537.579,10	219.200	219.200,00	317.300,54	-98.100,54	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.068,38	7.122	7.122,00	16.666,32	-9.544,32	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>5.416.224,30</b>	<b>5.961.674</b>	<b>5.961.674,00</b>	<b>5.425.215,25</b>	<b>536.458,75</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-4.672.666,90	-5.166.235	-5.195.757,00	-4.983.910,23	-211.846,77	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.441.699,89	-3.268.320	-6.240.453,38	-2.806.650,22	-3.433.803,16	-3.294.431,98
14 Bilanzielle Abschreibung	-1.261.387,13	-1.539.514	-1.539.514,00	-1.276.670,96	-262.843,04	0,00
15 Transferaufwendungen	-895.922,00	-775.000	-1.218.969,20	-957.969,07	-261.000,13	-329.463,81
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.150.330,42	-1.729.357,00	-1.841.952,00	-1.453.981,81	-387.970,19	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.422.006,34</b>	<b>-12.478.426</b>	<b>-16.036.645,58</b>	<b>-11.479.182,29</b>	<b>-4.557.463,29</b>	<b>-3.623.895,79</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.005.782,04</b>	<b>-6.516.752</b>	<b>-10.074.971,58</b>	<b>-6.053.967,04</b>	<b>-4.021.004,54</b>	<b>-3.623.895,79</b>
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.090,89	-3.700	-3.700,00	-4.972,94	1.272,94	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>-3.090,89</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700,00</b>	<b>-4.972,94</b>	<b>1.272,94</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.008.872,93</b>	<b>-6.520.452</b>	<b>-10.078.671,58</b>	<b>-6.058.939,98</b>	<b>-4.019.731,60</b>	<b>-3.623.895,79</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-4.008.872,93</b>	<b>-6.520.452</b>	<b>-10.078.671,58</b>	<b>-6.058.939,98</b>	<b>-4.019.731,60</b>	<b>-3.623.895,79</b>

## Produktgruppe 3.6 - Kath. Bildungshäuser

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	33.355,92	-33.355,92	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	2.001,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.001,42</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>33.355,92</b>	<b>-33.355,92</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.647,55	-20.000	-92.441,36	-1.736,24	-90.705,12	-20.000,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-32.359,05	-75.000	-300.526,34	-102.428,96	-198.097,38	-202.941,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-93.006,60</b>	<b>-95.000</b>	<b>-392.967,70</b>	<b>-104.165,20</b>	<b>-288.802,50</b>	<b>-222.941,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-91.005,18</b>	<b>-95.000</b>	<b>-392.967,70</b>	<b>-70.809,28</b>	<b>-322.158,42</b>	<b>-222.941,00</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 3 - Bildung und Kunst</b>				
<b>Produktgruppe 3.6 - Kath. Bildungshäuser</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> HVHS Wasserburg Rindern Umbau der technischen Gebäude Anlagen				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
<b>Maßnahme:</b> 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	-72.441,36	-1.736,24	-70.705,12	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-72.441,36	-1.736,24	-70.705,12	0,00

**Produktgruppe 3.7 - Stiftsmuseum Xanten**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-749.100,00	-825.000	-825.000,00	-759.000,00	-66.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-749.100,00</b>	<b>-825.000</b>	<b>-825.000,00</b>	<b>-759.000,00</b>	<b>-66.000,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-749.100,00</b>	<b>-825.000</b>	<b>-825.000,00</b>	<b>-759.000,00</b>	<b>-66.000,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-749.100,00</b>	<b>-825.000</b>	<b>-825.000,00</b>	<b>-759.000,00</b>	<b>-66.000,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-749.100,00</b>	<b>-825.000</b>	<b>-825.000,00</b>	<b>-759.000,00</b>	<b>-66.000,00</b>

**Produktgruppe 3.7 - Stiftsmuseum Xanten**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 3.8 - Diözesanbibliothek

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.999,19	23.000	23.000,00	22.876,43	123,57
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>22.999,19</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000,00</b>	<b>22.876,43</b>	<b>123,57</b>
11	Personalaufwendungen	-882.001,60	-884.610	-884.610,00	-961.905,46	77.295,46
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.248,41	-70.000	-156.834,00	-131.355,65	-25.478,35
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	-347.289,59	-355.560	-355.726,00	-354.384,71	-1.341,29
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.487.399,55</b>	<b>-1.534.030</b>	<b>-1.621.030,00</b>	<b>-1.671.505,77</b>	<b>50.475,77</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.464.400,36</b>	<b>-1.511.030</b>	<b>-1.598.030,00</b>	<b>-1.648.629,34</b>	<b>50.599,34</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.464.400,36</b>	<b>-1.511.030</b>	<b>-1.598.030,00</b>	<b>-1.648.629,34</b>	<b>50.599,34</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.464.400,36</b>	<b>-1.511.030</b>	<b>-1.598.030,00</b>	<b>-1.648.629,34</b>	<b>50.599,34</b>

## Produktgruppe 3.8 - Diözesanbibliothek

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktbereich 4 - Soziales

### Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.780.646,70	3.650.000	3.650.000,00	3.748.976,64	-98.976,64	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	964.310,92	940.350	940.350,00	950.298,92	-9.948,92	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.508.140,90	2.437.080	2.437.080,00	2.704.031,96	-266.951,96	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	137.629,49	116.100	116.100,00	114.202,81	1.897,19	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>7.390.728,01</b>	<b>7.143.530</b>	<b>7.143.530,00</b>	<b>7.517.510,33</b>	<b>-373.980,33</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-10.839.070,70	-11.224.375	-11.224.375,00	-10.492.553,42	-731.821,58	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-427.396,17	-473.150	-1.171.093,87	-864.040,33	-307.053,54	-223.972,55
14 Bilanzielle Abschreibung	-486.512,52	-486.519	-486.519,00	-492.935,81	6.416,81	0,00
15 Transferaufwendungen	-32.948.877,19	-33.003.440	-40.697.597,14	-33.743.372,57	-6.954.224,57	-6.037.154,10
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.329,50	-40.200	-74.320,00	-48.340,07	-25.979,93	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-44.723.186,08</b>	<b>-45.227.684</b>	<b>-53.653.905,01</b>	<b>-45.641.242,20</b>	<b>-8.012.662,81</b>	<b>-6.261.126,65</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-37.332.458,07</b>	<b>-38.084.154</b>	<b>-46.510.375,01</b>	<b>-38.123.731,87</b>	<b>-8.386.643,14</b>	<b>-6.261.126,65</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-37.332.458,07</b>	<b>-38.084.154</b>	<b>-46.510.375,01</b>	<b>-38.123.731,87</b>	<b>-8.386.643,14</b>	<b>-6.261.126,65</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-37.332.458,07</b>	<b>-38.084.154</b>	<b>-46.510.375,01</b>	<b>-38.123.731,87</b>	<b>-8.386.643,14</b>	<b>-6.261.126,65</b>
<b>Rücklagen</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>-1,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 4 - Soziales**  
**Finanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.571.354,48	3.650.000	3.650.000,00	3.958.268,86	-308.268,86
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	964.310,92	940.350	940.350,00	950.298,92	-9.948,92
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.177.546,89	2.437.080	2.437.080,00	2.716.119,81	-279.039,81
7	Sonstige Einzahlungen	137.629,49	116.100	116.100,00	114.202,81	1.897,19
8	Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.850.841,78</b>	<b>7.143.530</b>	<b>7.143.530,00</b>	<b>7.738.890,40</b>	<b>-595.360,40</b>
10	Personalauszahlungen	-10.839.070,70	-11.224.375	-11.224.375,00	-10.492.553,42	-731.821,58
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-441.206,25	-473.150	-1.171.093,87	-694.450,71	-476.643,16
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-32.864.433,02	-33.003.440	-40.697.597,14	-33.876.386,44	-6.821.210,70
15	Sonstige Auszahlungen	-21.329,50	-40.200	-74.320,00	-48.340,07	-25.979,93
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-44.166.039,47</b>	<b>-44.741.165</b>	<b>-53.167.386,01</b>	<b>-45.111.730,64</b>	<b>-8.055.655,37</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-37.315.197,69</b>	<b>-37.597.635</b>	<b>-46.023.856,01</b>	<b>-37.372.840,24</b>	<b>-8.651.015,77</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-78,41	0	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.969.027,06	-4.825.000	-11.433.417,52	-9.067.118,23	-2.366.299,29
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-93.742,57	-80.000	-80.000,00	-53.113,77	-26.886,23
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.062.848,04</b>	<b>-4.905.000</b>	<b>-11.513.417,52</b>	<b>-9.120.232,00</b>	<b>-2.393.185,52</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.062.848,04</b>	<b>-4.905.000</b>	<b>-11.513.417,52</b>	<b>-9.120.232,00</b>	<b>-2.393.185,52</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-46.378.045,73</b>	<b>-42.502.635</b>	<b>-57.537.273,53</b>	<b>-46.493.072,24</b>	<b>-11.044.201,29</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-46.378.045,73</b>	<b>-42.502.635</b>	<b>-57.537.273,53</b>	<b>-46.493.072,24</b>	<b>-11.044.201,29</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-46.378.045,73</b>	<b>-42.502.635</b>	<b>-57.537.273,53</b>	<b>-46.493.072,24</b>	<b>-11.044.201,29</b>

## Produktgruppe 4.1 - Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	30,00	100	100,00	0,00	100,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>30,00</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
11	Personalaufwendungen	-108.770,88	-55.205	-55.205,00	-64.749,68	9.544,68
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-25.030,00	-60.100	-60.100,00	-17.489,03	-42.610,97
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-133.800,88</b>	<b>-115.305</b>	<b>-115.305,00</b>	<b>-82.238,71</b>	<b>-33.066,29</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-133.770,88</b>	<b>-115.205</b>	<b>-115.205,00</b>	<b>-82.238,71</b>	<b>-32.966,29</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-133.770,88</b>	<b>-115.205</b>	<b>-115.205,00</b>	<b>-82.238,71</b>	<b>-32.966,29</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-133.770,88</b>	<b>-115.205</b>	<b>-115.205,00</b>	<b>-82.238,71</b>	<b>-32.966,29</b>

## Produktgruppe 4.1 - Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 4.2 - DICV**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-3.925.702,33	-4.145.020	-4.145.020,00	-4.047.694,99	-97.325,01
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.925.702,33</b>	<b>-4.145.020</b>	<b>-4.145.020,00</b>	<b>-4.047.694,99</b>	<b>-97.325,01</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.925.702,33</b>	<b>-4.145.020</b>	<b>-4.145.020,00</b>	<b>-4.047.694,99</b>	<b>-97.325,01</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.925.702,33</b>	<b>-4.145.020</b>	<b>-4.145.020,00</b>	<b>-4.047.694,99</b>	<b>-97.325,01</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.925.702,33</b>	<b>-4.145.020</b>	<b>-4.145.020,00</b>	<b>-4.047.694,99</b>	<b>-97.325,01</b>

**Produktgruppe 4.2 - DICV**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 4.3 - OCV und übrige Caritasverbände**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.922.895,00	1.800.000	1.800.000,00	1.944.408,76	-144.408,76	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.187,80	0	0,00	226.192,65	-226.192,65	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>2.040.082,80</b>	<b>1.800.000</b>	<b>1.800.000,00</b>	<b>2.170.601,41</b>	<b>-370.601,41</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.746,97	-175.000	-175.000,00	-177.560,66	2.560,66	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-24.810.847,61	-25.180.600	-25.432.600,00	-24.943.395,86	-489.204,14	-305.360,45
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-24.880.594,58</b>	<b>-25.355.600</b>	<b>-25.607.600,00</b>	<b>-25.120.956,52</b>	<b>-486.643,48</b>	<b>-305.360,45</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-22.840.511,78</b>	<b>-23.555.600</b>	<b>-23.807.600,00</b>	<b>-22.950.355,11</b>	<b>-857.244,89</b>	<b>-305.360,45</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.840.511,78</b>	<b>-23.555.600</b>	<b>-23.807.600,00</b>	<b>-22.950.355,11</b>	<b>-857.244,89</b>	<b>-305.360,45</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-22.840.511,78</b>	<b>-23.555.600</b>	<b>-23.807.600,00</b>	<b>-22.950.355,11</b>	<b>-857.244,89</b>	<b>-305.360,45</b>

**Produktgruppe 4.3 - OCV und Übrige Caritasverbände**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 4.4 - EFL

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.857.751,70	1.850.000	1.850.000,00	1.804.567,88	45.432,12	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.431,47	97.000	97.000,00	100.172,64	-3.172,64	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	137.599,49	116.000	116.000,00	113.205,54	2.794,46	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>2.105.782,66</b>	<b>2.063.000</b>	<b>2.063.000,00</b>	<b>2.017.946,06</b>	<b>45.053,94</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-5.350.078,69	-5.599.690	-5.599.690,00	-5.374.921,35	-224.768,65	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-128.713,89	-65.000	-363.928,51	-347.922,16	-16.006,35	-10.852,04
14 Bilanzielle Abschreibung	-176.727,56	-176.729	-176.729,00	-183.150,06	6.421,06	0,00
15 Transferaufwendungen	-928.208,61	-972.500	-1.012.463,49	-911.978,54	-100.484,95	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.329,50	-31.000	-31.000,00	-14.227,50	-16.772,50	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.605.058,25</b>	<b>-6.844.919</b>	<b>-7.183.811,00</b>	<b>-6.832.199,61</b>	<b>-351.611,39</b>	<b>-10.852,04</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.499.275,59</b>	<b>-4.781.919</b>	<b>-5.120.811,00</b>	<b>-4.814.253,55</b>	<b>-306.557,45</b>	<b>-10.852,04</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.499.275,59</b>	<b>-4.781.919</b>	<b>-5.120.811,00</b>	<b>-4.814.253,55</b>	<b>-306.557,45</b>	<b>-10.852,04</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-4.499.275,59</b>	<b>-4.781.919</b>	<b>-5.120.811,00</b>	<b>-4.814.253,55</b>	<b>-306.557,45</b>	<b>-10.852,04</b>

## Produktgruppe 4.4 - EFL

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-93.742,57	-80.000	-80.000,00	-8.062,27	-71.937,73	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-93.742,57</b>	<b>-80.000</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-8.062,27</b>	<b>-71.937,73</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-93.742,57</b>	<b>-80.000</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-8.062,27</b>	<b>-71.937,73</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 4.5 - Studenten

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	608.239,12	584.350	584.350,00	594.227,12	-9.877,12	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.104,25	0	0,00	7.752,32	-7.752,32	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>649.343,37</b>	<b>584.350</b>	<b>584.350,00</b>	<b>601.979,44</b>	<b>-17.629,44</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-215.248,80	-193.650	-592.665,36	-320.922,12	-271.743,24	-213.120,51
14 Bilanzielle Abschreibung	-177.392,10	-177.393	-177.393,00	-177.392,89	-0,11	0,00
15 Transferaufwendungen	-1.148.680,00	-1.225.220	-1.265.220,00	-1.204.651,00	-60.569,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-9.200	-43.320,00	-34.112,57	-9.207,43	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.541.320,90</b>	<b>-1.605.463</b>	<b>-2.078.598,36</b>	<b>-1.737.078,58</b>	<b>-341.519,78</b>	<b>-213.120,51</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-891.977,53</b>	<b>-1.021.113</b>	<b>-1.494.248,36</b>	<b>-1.135.099,14</b>	<b>-359.149,22</b>	<b>-213.120,51</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-891.977,53</b>	<b>-1.021.113</b>	<b>-1.494.248,36</b>	<b>-1.135.099,14</b>	<b>-359.149,22</b>	<b>-213.120,51</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-891.977,53</b>	<b>-1.021.113</b>	<b>-1.494.248,36</b>	<b>-1.135.099,14</b>	<b>-359.149,22</b>	<b>-213.120,51</b>

## Produktgruppe 4.5 - Studenten

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-78,41	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.963.147,60	-4.825.000	-11.122.822,40	-9.023.889,74	-2.098.932,66	-2.053.881,16
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	-45.051,50	45.051,50	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.963.226,01</b>	<b>-4.825.000</b>	<b>-11.122.822,40</b>	<b>-9.068.941,24</b>	<b>-2.053.881,16</b>	<b>-2.053.881,16</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.963.226,01</b>	<b>-4.825.000</b>	<b>-11.122.822,40</b>	<b>-9.068.941,24</b>	<b>-2.053.881,16</b>	<b>-2.053.881,16</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 4 - Soziales</b>				
<b>Produktgruppe 4.5 - Studenten</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> <b>Kath. Studierendencampus Neubau Studierendenwohnheim</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.999.692,13	-8.993.708,28	-2.005.983,85	-1.960.932,35
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.999.692,13	-8.993.708,28	-2.005.983,85	-1.960.932,35
<b>Maßnahme:</b> <b>Fürstin-von-Gallitzin-Heim technische Instandsetzung</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-123.130,27	-30.181,46	-92.948,81	-92.948,81
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-123.130,27	-30.181,46	-92.948,81	-92.948,81

## Produktgruppe 4.6 - Jugendhilfe

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0	-2.523.504,07	-47.753,15	-2.475.750,92
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-2.523.504,07</b>	<b>-47.753,15</b>	<b>-2.475.750,92</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-2.523.504,07</b>	<b>-47.753,15</b>	<b>-2.475.750,92</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-2.523.504,07</b>	<b>-47.753,15</b>	<b>-2.475.750,92</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-2.523.504,07</b>	<b>-47.753,15</b>	<b>-2.475.750,92</b>

## Produktgruppe 4.6 - Jugendhilfe

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 4.7 - Altenhilfe

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.107,53	33.900	33.900,00	27.306,28	6.593,72
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>27.107,53</b>	<b>33.900</b>	<b>33.900,00</b>	<b>27.306,28</b>	<b>6.593,72</b>
11	Personalaufwendungen	-262.272,63	-240.730	-240.730,00	-221.474,49	-19.255,51
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-745.353,74	-220.000	-1.855.926,23	-665.010,00	-1.190.916,23
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.007.626,37</b>	<b>-460.730</b>	<b>-2.096.656,23</b>	<b>-886.484,49</b>	<b>-1.210.171,74</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-980.518,84</b>	<b>-426.830</b>	<b>-2.062.756,23</b>	<b>-859.178,21</b>	<b>-1.203.578,02</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-980.518,84</b>	<b>-426.830</b>	<b>-2.062.756,23</b>	<b>-859.178,21</b>	<b>-1.203.578,02</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-980.518,84</b>	<b>-426.830</b>	<b>-2.062.756,23</b>	<b>-859.178,21</b>	<b>-1.203.578,02</b>

## Produktgruppe 4.7 - Altenhilfe

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 4.8 - Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.071,80	356.000	356.000,00	356.071,80	-71,80	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.212.309,85	2.306.180	2.306.180,00	2.342.608,07	-36.428,07	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	997,27	-997,27	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>2.568.381,65</b>	<b>2.662.180</b>	<b>2.662.180,00</b>	<b>2.699.677,14</b>	<b>-37.497,14</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-5.117.948,50	-5.328.750	-5.328.750,00	-4.831.407,90	-497.342,10	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.686,51	-39.500	-39.500,00	-17.635,39	-21.864,61	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	-132.392,86	-132.397	-132.397,00	-132.392,86	-4,14	0,00
15 Transferaufwendungen	-465.054,90	0	-2.802.763,35	-1.005.400,00	-1.797.363,35	-1.797.363,35
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.729.082,77</b>	<b>-5.500.647</b>	<b>-8.303.410,35</b>	<b>-5.986.836,15</b>	<b>-2.316.574,20</b>	<b>-1.797.363,35</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.160.701,12</b>	<b>-2.838.467</b>	<b>-5.641.230,35</b>	<b>-3.287.159,01</b>	<b>-2.354.071,34</b>	<b>-1.797.363,35</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.160.701,12</b>	<b>-2.838.467</b>	<b>-5.641.230,35</b>	<b>-3.287.159,01</b>	<b>-2.354.071,34</b>	<b>-1.797.363,35</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-3.160.701,12</b>	<b>-2.838.467</b>	<b>-5.641.230,35</b>	<b>-3.287.159,01</b>	<b>-2.354.071,34</b>	<b>-1.797.363,35</b>

## Produktgruppe 4.8 - Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.879,46	0	-310.595,12	-43.228,49	-267.366,63	-267.504,97
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.879,46</b>	<b>0</b>	<b>-310.595,12</b>	<b>-43.228,49</b>	<b>-267.366,63</b>	<b>-267.504,97</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.879,46</b>	<b>0</b>	<b>-310.595,12</b>	<b>-43.228,49</b>	<b>-267.366,63</b>	<b>-267.504,97</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 4 - Soziales</b>				
<b>Produktgruppe 4.8 - Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsbetragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> Fachklinik Thomas Morus				
+ 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	-310.595,12	-43.228,49	-267.366,63	-267.504,97
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-310.595,12	-43.228,49	-267.366,63	-267.504,97

## Produktgruppe 4.9 - Beratungsstellen

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-900.000,00	-1.200.000	-1.600.000,00	-900.000,00	-700.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-900.000,00</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-1.600.000,00</b>	<b>-900.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-900.000,00</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-1.600.000,00</b>	<b>-900.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-900.000,00</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-1.600.000,00</b>	<b>-900.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-900.000,00</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-1.600.000,00</b>	<b>-900.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>

## Produktgruppe 4.9 - Beratungsstellen

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 5 - Überdiözesane Aufgaben**  
**Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.882,95	200.000	200.000,00	226.853,12	-26.853,12	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.472,00	3.000	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.741,81	22.000	22.000,00	31.441,68	-9.441,68	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.157.924,11	1.066.200	1.066.200,00	1.110.427,85	-44.227,85	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>1.361.020,87</b>	<b>1.291.200</b>	<b>1.291.200,00</b>	<b>1.368.722,65</b>	<b>-77.522,65</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-629.397,40	-669.260	-669.260,00	-648.531,14	-20.728,86	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.665,28	0	0,00	-5.276,68	5.276,68	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-17.041.246,86	-17.045.465	-17.785.143,99	-16.373.959,64	-1.411.184,35	-1.030.359,89
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-189.303,89	-275.560	-328.887,00	-279.263,07	-49.623,93	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-17.866.613,43</b>	<b>-17.990.285</b>	<b>-18.783.290,99</b>	<b>-17.307.030,53</b>	<b>-1.476.260,46</b>	<b>-1.030.359,89</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.505.592,56</b>	<b>-16.699.085</b>	<b>-17.492.090,99</b>	<b>-15.938.307,88</b>	<b>-1.553.783,11</b>	<b>-1.030.359,89</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.505.592,56</b>	<b>-16.699.085</b>	<b>-17.492.090,99</b>	<b>-15.938.307,88</b>	<b>-1.553.783,11</b>	<b>-1.030.359,89</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-16.505.592,56</b>	<b>-16.699.085,00</b>	<b>-17.492.090,99</b>	<b>-15.938.307,88</b>	<b>-1.553.783,11</b>	<b>-1.030.359,89</b>
<b>Resichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Ang.</b>						
<b>Rücklage</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 5 - Überdiözesane Aufgaben**  
**Finanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.882,95	200.000	200.000,00	226.853,12	-26.853,12	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.472,00	3.000	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.335,84	22.000	22.000,00	31.441,68	-9.441,68	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	1.103.367,28	1.066.200	1.066.200,00	1.111.537,56	-45.337,56	0,00
8 Zinsen und sonstige Finanzereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9 Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.325.058,07</b>	<b>1.291.200,00</b>	<b>1.291.200,00</b>	<b>1.369.832,36</b>	<b>-78.632,36</b>	<b>0,00</b>
10 Personalauszahlungen	-622.397,40	-669.260	-669.260,00	-653.431,14	-15.828,86	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.665,28	0	0,00	-5.276,68	5.276,68	0,00
13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-15.580.011,16	-17.045.465	-17.785.143,99	-17.405.986,84	-379.157,15	-1.030.359,89
15 Sonstige Auszahlungen	-180.160,77	-275.560	-328.887,00	-293.328,87	-35.558,13	0,00
<b>16 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.389.234,61</b>	<b>-17.990.285</b>	<b>-18.783.290,99</b>	<b>-18.358.023,53</b>	<b>-425.267,46</b>	<b>-1.030.359,89</b>
<b>17 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.064.176,54</b>	<b>-16.699.085</b>	<b>-17.492.090,99</b>	<b>-16.988.191,17</b>	<b>-503.899,82</b>	<b>-1.030.359,89</b>
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32 Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-15.064.176,54</b>	<b>-16.699.085</b>	<b>-17.492.090,99</b>	<b>-16.988.191,17</b>	<b>-503.899,82</b>	<b>-1.030.359,89</b>
33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-15.064.176,54</b>	<b>-16.699.085</b>	<b>-17.492.090,99</b>	<b>-16.988.191,17</b>	<b>-503.899,82</b>	<b>-1.030.359,89</b>
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
40 Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>41 Liquide Mittel</b>	<b>-15.064.176,54</b>	<b>-16.699.085,00</b>	<b>-17.492.090,99</b>	<b>-16.988.191,17</b>	<b>-503.899,82</b>	<b>-1.030.359,89</b>

## Produktgruppe 5.1 - Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.882,95	200.000	200.000,00	226.853,12	-26.853,12	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.472,00	3.000	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.242,81	17.000	17.000,00	27.486,68	-10.486,68	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	58.011,33	60.000	60.000,00	60.686,30	-686,30	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>260.609,09</b>	<b>280.000</b>	<b>280.000,00</b>	<b>315.026,10</b>	<b>-35.026,10</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-120.780,62	-180.630	-180.630,00	-105.892,79	-74.737,21	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.332,64	0	0,00	-3.610,36	3.610,36	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-704.410,85	-362.440	-437.147,93	-386.260,89	-50.887,04	-35.713,06
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.780,79	-163.000	-189.500,00	-172.059,75	-17.440,25	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-911.304,90</b>	<b>-706.070</b>	<b>-807.277,93</b>	<b>-667.823,79</b>	<b>-139.454,14</b>	<b>-35.713,06</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-650.695,81</b>	<b>-426.070</b>	<b>-527.277,93</b>	<b>-352.797,69</b>	<b>-174.480,24</b>	<b>-35.713,06</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-650.695,81</b>	<b>-426.070</b>	<b>-527.277,93</b>	<b>-352.797,69</b>	<b>-174.480,24</b>	<b>-35.713,06</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-650.695,81</b>	<b>-426.070</b>	<b>-527.277,93</b>	<b>-352.797,69</b>	<b>-174.480,24</b>	<b>-35.713,06</b>

## Produktgruppe 5.1 - Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 5.2 - VDD

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-10.086.700,00	-10.278.700	-10.283.100,00	-10.283.100,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-10.086.700,00</b>	<b>-10.278.700</b>	<b>-10.283.100,00</b>	<b>-10.283.100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.086.700,00</b>	<b>-10.278.700</b>	<b>-10.283.100,00</b>	<b>-10.283.100,00</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.086.700,00</b>	<b>-10.278.700</b>	<b>-10.283.100,00</b>	<b>-10.283.100,00</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-10.086.700,00</b>	<b>-10.278.700</b>	<b>-10.283.100,00</b>	<b>-10.283.100,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 5.2 - VDD

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 5.3 - Mission/Entwicklungshilfe

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	499,00	5.000	5.000,00	187,00	4.813,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	373.045,32	306.200	306.200,00	236.958,88	69.241,12
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>373.544,32</b>	<b>311.200</b>	<b>311.200,00</b>	<b>237.145,88</b>	<b>74.054,12</b>
11	Personalaufwendungen	-508.616,78	-488.630	-488.630,00	-542.638,35	54.008,35
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.332,64	0	0,00	-1.666,32	1.666,32
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-4.409.144,37	-4.204.325	-4.864.896,06	-3.811.422,86	-1.053.473,20
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.523,10	-112.560	-109.187,00	-86.631,62	-22.555,38
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.027.616,89</b>	<b>-4.805.515</b>	<b>-5.462.713,06</b>	<b>-4.442.359,15</b>	<b>-1.020.353,91</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.654.072,57</b>	<b>-4.494.315</b>	<b>-5.151.513,06</b>	<b>-4.205.213,27</b>	<b>-946.299,79</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.654.072,57</b>	<b>-4.494.315</b>	<b>-5.151.513,06</b>	<b>-4.205.213,27</b>	<b>-946.299,79</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.654.072,57</b>	<b>-4.494.315</b>	<b>-5.151.513,06</b>	<b>-4.205.213,27</b>	<b>-946.299,79</b>

## Produktgruppe 5.3 - Mission/Entwicklungshilfe

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 5.4 - Überdiözesane Veranstaltungen

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	3.768,00	-3.768,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>3.768,00</b>	<b>-3.768,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-30.200,00	-20.571,70	-9.628,30
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-30.200,00</b>	<b>-20.571,70</b>	<b>-9.628,30</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-30.200,00</b>	<b>-16.803,70</b>	<b>-13.396,30</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-30.200,00</b>	<b>-16.803,70</b>	<b>-13.396,30</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-30.200,00</b>	<b>-16.803,70</b>	<b>-13.396,30</b>

## Produktgruppe 5.4 - Überdiözesane Veranstaltungen

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 5.5 - Überdiözesaner Haushalt NW**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	726.867,46	700.000	700.000,00	812.782,67	-112.782,67
8	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>726.867,46</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000,00</b>	<b>812.782,67</b>	<b>-112.782,67</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.840.991,64	-2.200.000	-2.200.000,00	-1.893.175,89	-306.824,11
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.840.991,64</b>	<b>-2.200.000</b>	<b>-2.200.000,00</b>	<b>-1.893.175,89</b>	<b>-306.824,11</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.114.124,18</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>-1.500.000,00</b>	<b>-1.080.393,22</b>	<b>-419.606,78</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.114.124,18</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>-1.500.000,00</b>	<b>-1.080.393,22</b>	<b>-419.606,78</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.114.124,18</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>-1.500.000,00</b>	<b>-1.080.393,22</b>	<b>-419.606,78</b>

**Produktgruppe 5.5 - Überdiözesaner Haushalt NW**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 6 - Schulen**  
**Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.258.503,09	159.950.612	161.644.878,00	163.749.087,38	-2.104.209,38	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.485.640,73	2.922.055	2.922.055,00	3.375.494,41	-453.439,41	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.723.290,90	2.044.334	2.044.334,00	2.887.550,05	-843.216,05	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.271.368,21	3.106.126	3.106.126,00	10.439.326,17	-7.333.200,17	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>172.738.802,93</b>	<b>168.023.127,00</b>	<b>169.717.393,00</b>	<b>180.451.458,01</b>	<b>-10.734.065,01</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-102.806.821,55	-105.649.485	-105.648.402,00	-106.714.586,88	1.066.184,88	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-43.525.105,66	-43.346.951	-43.346.951,00	-44.704.049,98	1.357.098,98	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.128.404,39	-16.564.193	-24.278.077,41	-18.091.279,44	-6.186.797,97	-6.318.470,29
14 Bilanzielle Abschreibung	-19.914.845,29	-19.906.388	-19.906.388,00	-20.171.126,16	264.738,16	0,00
15 Transferaufwendungen	-4.314.327,57	-3.842.915	-4.845.213,48	-5.527.256,34	682.042,86	-902.662,02
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.141.819,57	-16.670.237	-16.979.314,35	-22.914.985,98	5.935.671,63	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-208.831.324,03</b>	<b>-205.980.169</b>	<b>-215.004.346,24</b>	<b>-218.123.284,78</b>	<b>3.118.938,54</b>	<b>-7.221.132,31</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-36.092.521,10</b>	<b>-37.957.042</b>	<b>-45.286.953,24</b>	<b>-37.671.826,77</b>	<b>-7.615.126,47</b>	<b>-7.221.132,31</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	41,61	-41,61	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-238.792,06	-269.042	-269.042,00	-137.732,65	-131.309,35	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>-238.792,06</b>	<b>-269.042,00</b>	<b>-269.042,00</b>	<b>-137.691,04</b>	<b>-131.350,96</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-36.331.313,16</b>	<b>-38.226.084</b>	<b>-45.555.995,24</b>	<b>-37.809.517,81</b>	<b>-7.746.477,43</b>	<b>-7.221.132,31</b>
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
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-36.331.313,16</b>	<b>-38.226.084,00</b>	<b>-45.555.995,24</b>	<b>-37.809.517,81</b>	<b>-7.746.477,43</b>	<b>-7.221.132,31</b>
<b>Rücklage</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 6 - Schulen**  
**Finanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.414.880,74	159.720.901	161.038.347,00	163.781.724,86	-2.743.377,86	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.504.605,91	2.922.055,00	2.922.055,00	3.315.745,25	-393.690,25	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.976.199,29	2.044.334,00	2.044.334,00	2.753.254,95	-708.920,95	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	5.271.288,21	3.106.126,00	3.106.126,00	10.381.850,55	-7.275.724,55	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	0,00	0,00	0,00	41,61	-41,61	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>173.166.974,15</b>	<b>167.793.416</b>	<b>169.110.862,00</b>	<b>180.232.617,22</b>	<b>-11.121.755,22</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-102.724.612,23	-105.649.485	-105.648.402,00	-106.688.139,69	1.039.737,69	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-43.484.373,01	-43.346.951	-43.346.951,00	-44.744.782,63	1.397.831,63	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.938.200,33	-16.564.193	-24.278.077,41	-17.992.222,66	-6.285.854,75	-6.318.470,29
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-238.794,56	-269.042	-269.042,00	-137.732,83	-131.309,17	0,00
14	Transferauszahlungen	-4.296.453,92	-3.842.915	-4.845.213,48	-4.980.800,65	135.587,17	-902.662,02
15	Sonstige Auszahlungen	-21.117.450,76	-16.670.237,00	-16.979.314,35	-22.928.298,56	5.948.984,21	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-188.799.884,81</b>	<b>-186.342.823</b>	<b>-195.367.000,24</b>	<b>-197.471.977,02</b>	<b>2.104.976,78</b>	<b>-7.221.132,31</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.632.910,66</b>	<b>-18.549.407</b>	<b>-26.256.138,24</b>	<b>-17.239.359,80</b>	<b>-9.016.778,44</b>	<b>-7.221.132,31</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.317.415,67	449.022	4.609.076,00	227.965,00	4.381.111,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.582,16	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.320.997,83</b>	<b>449.022</b>	<b>4.609.076,00</b>	<b>227.965,00</b>	<b>4.381.111,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-1.149,54	0,0	-87.491,42	-93.247,44	5.756,02	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.173.330,26	-19.220.000,0	-35.359.335,88	-13.421.625,89	-21.937.709,99	-21.858.775,26
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-3.109.404,71	0,0	-5.589.085,00	-10.712,50	-5.578.372,50	-4.751.491,04
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.283.884,51</b>	<b>-19.220.000,0</b>	<b>-41.035.912,30</b>	<b>-13.525.585,83</b>	<b>-27.510.326,47</b>	<b>-26.610.266,30</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.962.886,68</b>	<b>-18.770.978</b>	<b>-36.426.836,30</b>	<b>-13.297.620,83</b>	<b>-23.129.215,47</b>	<b>-26.610.266,30</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-29.595.797,34</b>	<b>-37.320.385,00</b>	<b>-62.682.974,54</b>	<b>-30.536.980,63</b>	<b>-32.145.993,91</b>	<b>-33.831.398,61</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-29.595.797,34</b>	<b>-37.320.385,00</b>	<b>-62.682.974,54</b>	<b>-30.536.980,63</b>	<b>-32.145.993,91</b>	<b>-33.831.398,61</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.992.054,48	0,00	0,00	15.958.026,31	-15.958.026,31	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	1.264.573,01	0	0,00	-1.811.303,42	1.811.303,42	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-16.339.169,85</b>	<b>-37.320.385,00</b>	<b>-62.682.974,54</b>	<b>-16.390.257,74</b>	<b>-46.292.716,80</b>	<b>-33.831.398,61</b>

## Produktgruppe 6.1 - Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	569.620,23	1.840.011	3.682.277,00	661.259,29	3.021.017,71	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.108,00	24.000	24.000,00	10.504,20	13.495,80	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.369,03	130.000	130.000,00	184.540,23	-54.540,23	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200,00	0,00	200,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>769.097,26</b>	<b>1.994.211</b>	<b>3.836.477</b>	<b>856.304</b>	<b>2.980.173</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-2.221.109,83	-2.736.380	-2.735.297,00	-2.390.306,21	-344.990,79	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-214.391,23	-145.000	-3.104.692,00	-685.561,83	-2.419.130,17	-2.685.868,15
14 Bilanzielle Abschreibung	-527.623,09	-527.623	-527.623,00	-529.720,99	2.097,99	0,00
15 Transferaufwendungen	-70.000,00	-70.000	-417.130,00	-81.470,00	-335.660,00	-335.660,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.192,35	-157.800	-158.985,35	-96.189,79	-62.795,56	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.109.316,50</b>	<b>-3.636.803</b>	<b>-6.943.727</b>	<b>-3.783.249</b>	<b>-3.160.479</b>	<b>-3.021.528,15</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.340.219,24</b>	<b>-1.642.592</b>	<b>-3.107.250,35</b>	<b>-2.926.945,10</b>	<b>-180.305,25</b>	<b>-3.021.528,15</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.340.219,24</b>	<b>-1.642.592</b>	<b>-3.107.250,35</b>	<b>-2.926.945,10</b>	<b>-180.305,25</b>	<b>-3.021.528,15</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-2.340.219,24</b>	<b>-1.642.592</b>	<b>-3.107.250,35</b>	<b>-2.926.945,10</b>	<b>-180.305,25</b>	<b>-3.021.528,15</b>

## Produktgruppe 6.1 - Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.980.332,64	434.000	4.594.054,00	0,00	4.594.054,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.980.332,64</b>	<b>434.000</b>	<b>4.594.054,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.594.054,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-2.110.492,37	0	-5.589.085,00	-10.069,90	-5.579.015,10	-4.751.491,04
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.110.492,37</b>	<b>0</b>	<b>-5.589.085,00</b>	<b>-10.069,90</b>	<b>-5.579.015,10</b>	<b>-4.751.491,04</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-130.159,73</b>	<b>434.000</b>	<b>-995.031,00</b>	<b>-10.069,90</b>	<b>-984.961,10</b>	<b>-4.751.491,04</b>

## Produktgruppe 6.2 - Realschulen

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.439.969,21	20.124.922	20.325.767,00	20.699.032,39	-373.265,39	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	375.576,87	634.677	634.677,00	698.316,61	-63.639,61	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.953,86	48.240	48.240,00	117.383,03	-69.143,03	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	883.260,75	500.946	500.946,00	1.702.590,48	-1.201.644,48	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>21.853.760,69</b>	<b>21.308.785</b>	<b>21.509.630,00</b>	<b>23.217.322,51</b>	<b>-1.707.692,51</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-12.050.951,52	-12.259.510	-12.259.510,00	-12.475.756,59	216.246,59	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-5.939.537,78	-5.905.643	-5.905.643,00	-6.100.602,02	194.959,02	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.138.482,10	-2.250.887	-2.752.039,00	-2.147.466,93	-604.572,07	-487.500,00
14 Bilanzielle Abschreibung	-3.418.037,22	-3.414.475	-3.414.475,00	-3.418.037,22	3.562,22	0,00
15 Transferaufwendungen	-861.603,80	-867.330	-1.486.366,48	-1.242.456,49	-243.909,99	-567.002,02
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.586.934,40	-2.290.105	-2.290.105,00	-2.870.619,66	580.514,66	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-26.995.546,82</b>	<b>-26.987.950</b>	<b>-28.108.138,48</b>	<b>-28.254.938,91</b>	<b>146.800,43</b>	<b>-1.054.502,02</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.141.786,13</b>	<b>-5.679.165</b>	<b>-6.598.508,48</b>	<b>-5.037.616,40</b>	<b>-1.560.892,08</b>	<b>-1.054.502,02</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.217,39	-34.272	-34.272,00	-536,69	-33.735,31	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>-2.217,39</b>	<b>-34.272</b>	<b>-34.272,00</b>	<b>-536,69</b>	<b>-33.735,31</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.144.003,52</b>	<b>-5.713.437</b>	<b>-6.632.780,48</b>	<b>-5.038.153,09</b>	<b>-1.594.627,39</b>	<b>-1.054.502,02</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-5.144.003,52</b>	<b>-5.713.437</b>	<b>-6.632.780,48</b>	<b>-5.038.153,09</b>	<b>-1.594.627,39</b>	<b>-1.054.502,02</b>

## Produktgruppe 6.2 - Realschulen

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	51.311,48	15.022	15.022,00	0,00	15.022,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>51.311,48</b>	<b>15.022</b>	<b>15.022,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.022,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-952.846,06	-4.410.000	-8.284.887,60	-1.551.781,03	-6.733.106,57	-6.732.963,77
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-32.948,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-985.794,16</b>	<b>-4.410.000</b>	<b>-8.284.887,60</b>	<b>-1.551.781,03</b>	<b>-6.733.106,57</b>	<b>-6.732.963,77</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-934.482,68</b>	<b>-4.394.978</b>	<b>-8.269.865,60</b>	<b>-1.551.781,03</b>	<b>-6.718.084,57</b>	<b>-6.732.963,77</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 6 - Schulen</b>				
<b>Produktgruppe 6.2 - Realschulen</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsüb ertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme: Erich-Klausener-Schule Sanierung Sporthalle</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.635.301,55	-10.779,03	-1.624.522,52	-1.624.522,52
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.635.301,55	-10.779,03	-1.624.522,52	-1.624.522,52
<b>Maßnahme: Erich-Klausener-Schule Bestandsoptimierung Ganzttag</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-384.288,00	-192.756,31	-191.531,69	-191.531,69
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-384.288,00	-192.756,31	-191.531,69	-191.531,69
<b>Maßnahme: Johann-Heinr.-Schmülling Gesamtsanierung</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000,00	-750,00	-49.250,00	-49.250,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000,00	-750,00	-49.250,00	-49.250,00

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 6 - Schulen</b>				
<b>Produktgruppe 6.2 - Realschulen</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsüb- ertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme: Marienschule Dülmen Sanierung Bauteil D</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.068.465,65	-871.030,01	-2.197.435,64	-2.197.435,64
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.068.465,65	-871.030,01	-2.197.435,64	-2.197.435,64
<b>Maßnahme: Roncalli Realschule Ibbenbüren Gesamtsanierung Sporthalle</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-319.979,17	-11.944,09	-308.035,08	-308.035,08
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-319.979,17	-11.944,09	-308.035,08	-308.035,08
<b>Maßnahme: Maristen-Realschule Sanierung und funktionale Neuordnung</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.826.853,23	-464.521,59	-2.362.331,64	-2.362.188,84
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.826.853,23	-464.521,59	-2.362.331,64	-2.362.188,84

## Produktgruppe 6.3 - Sekundarschulen

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.733.046,08	4.117.771	4.117.771,00	4.117.191,25	579,75	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.931,36	53.235,00	53.235,00	46.436,58	6.798,42	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.884,19	4.700,00	4.700,00	6.518,41	-1.818,41	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	252.918,53	63.750,00	63.750,00	333.820,85	-270.070,85	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>5.040.780,16</b>	<b>4.239.456</b>	<b>4.239.456,00</b>	<b>4.503.967,09</b>	<b>-264.511,09</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-2.770.384,66	-2.885.629	-2.885.629,00	-2.893.086,24	7.457,24	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-710.256,68	-705.908	-705.908,00	-748.958,33	43.050,33	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-647.601,10	-352.256	-434.901,20	-435.221,48	320,28	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	-436.130,62	-436.131	-436.131,00	-436.130,62	-0,38	0,00
15 Transferaufwendungen	-44.323,17	-2.000	-21.897,00	-64.578,06	42.681,06	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-515.125,97	-438.995	-438.995,00	-430.303,30	-8.691,70	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.123.822,20</b>	<b>-4.820.919</b>	<b>-4.923.461,20</b>	<b>-5.008.278,03</b>	<b>84.816,83</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-83.042,04</b>	<b>-581.463</b>	<b>-684.005,20</b>	<b>-504.310,94</b>	<b>-179.694,26</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-83.042,04</b>	<b>-581.463</b>	<b>-684.005,20</b>	<b>-504.310,94</b>	<b>-179.694,26</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-83.042,04</b>	<b>-581.463</b>	<b>-684.005,20</b>	<b>-504.310,94</b>	<b>-179.694,26</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 6.3 - Sekundarschulen

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.457,50	0	0,00	200.000,00	-200.000,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>25.457,50</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-529.699,91	-105.848,04	-423.851,87	-423.851,87
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-113.567,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-113.567,69</b>	<b>0</b>	<b>-529.699,91</b>	<b>-105.848,04</b>	<b>-423.851,87</b>	<b>-423.851,87</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-88.110,19</b>	<b>0</b>	<b>-529.699,91</b>	<b>94.151,96</b>	<b>-623.851,87</b>	<b>-423.851,87</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 6 - Schulen</b>				
<b>Produktgruppe 6.3 - Sekundarschulen</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsüb- ertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> Liebfrauenschule Nottuln Zielplanung Sekundarschule				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	200.000,00	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	-105.848,04	-423.851,87	-423.851,87
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-529.699,91	94.151,96	-223.851,87	-423.851,87

## Produktgruppe 6.4 - Gymnasien

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.255.251,67	72.484.621	72.295.571,00	74.950.446,48	-2.654.875,48	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	308.108,26	947.350	947.350,00	1.117.075,68	-169.725,68	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.408.070,14	1.209.820	1.209.820,00	1.445.298,01	-235.478,01	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.960.901,39	1.650.659	1.650.659,00	4.202.527,97	-2.551.868,97	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>77.932.331,46</b>	<b>76.292.450</b>	<b>76.103.400,00</b>	<b>81.715.348,14</b>	<b>-5.611.948,14</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-43.695.697,86	-44.886.750	-44.886.750,00	-45.657.838,38	771.088,38	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-22.567.416,44	-22.691.183	-22.691.183,00	-23.247.266,37	556.083,37	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.860.162,65	-7.156.761	-9.483.831,76	-8.602.137,56	-881.694,20	-897.053,23
14 Bilanzielle Abschreibung	-8.389.274,95	-8.385.187	-8.385.187,00	-8.619.235,32	234.048,32	0,00
15 Transferaufwendungen	-1.235.607,67	-1.089.596	-1.099.286,00	-1.520.927,35	421.641,35	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.181.259,87	-7.047.909	-7.355.801,00	-9.685.486,16	2.329.685,16	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-92.929.419,44</b>	<b>-91.257.386</b>	<b>-93.902.038,76</b>	<b>-97.332.891,14</b>	<b>3.430.852,38</b>	<b>-897.053,23</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.997.087,98</b>	<b>-14.964.936</b>	<b>-17.798.638,76</b>	<b>-15.617.543,00</b>	<b>-2.181.095,76</b>	<b>-897.053,23</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-216.781,75	-210.910	-210.910,00	-125.962,68	-84.947,32	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>-216.781,75</b>	<b>-210.910</b>	<b>-210.910,00</b>	<b>-125.962,68</b>	<b>-84.947,32</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.213.869,73</b>	<b>-15.175.846</b>	<b>-18.009.548,76</b>	<b>-15.743.505,68</b>	<b>-2.266.043,08</b>	<b>-897.053,23</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-15.213.869,73</b>	<b>-15.175.846</b>	<b>-18.009.548,76</b>	<b>-15.743.505,68</b>	<b>-2.266.043,08</b>	<b>-897.053,23</b>

## Produktgruppe 6.4 - Gymnasien

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	163.082,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	3.582,16	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>166.665,02</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-1.149,54	0	-87.491,42	-93.247,44	5.756,02	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.559.363,28	-9.910.000	-19.761.438,66	-8.252.313,95	-11.509.124,71	-11.468.359,13
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-471.223,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.031.735,95</b>	<b>-9.910.000</b>	<b>-19.848.930,08</b>	<b>-8.345.561,39</b>	<b>-11.503.368,69</b>	<b>-11.468.359,13</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.865.070,93</b>	<b>-9.910.000</b>	<b>-19.848.930,08</b>	<b>-8.345.561,39</b>	<b>-11.503.368,69</b>	<b>-11.468.359,13</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 6 - Schulen</b>				
<b>Produktgruppe 6.4 - Gymnasien</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme: Marienschule Münster Gesamtsanierung Sporthalle und Aula</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-553.146,11	-200.045,10	-353.101,01	-353.108,01
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-553.146,11	-200.045,10	-353.101,01	-353.108,01
<b>Maßnahme: St. Pius Gymnasium Sanierung der Fachräume</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.105.642,49	-938.942,97	-166.699,52	-166.699,52
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.105.642,49	-938.942,97	-166.699,52	-166.699,52

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 6 - Schulen</b>				
<b>Produktgruppe 6.4 - Gymnasien</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Gymnasium St. Mauritz Gesamtsanierung Altbau/Ausbau zur Ganztagsschule</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.916.509,43	-503.278,29	-1.413.231,14	-1.410.193,01
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.916.509,43	-503.278,29	-1.413.231,14	-1.410.193,01
<b>Maßnahme: Gymnasium St. Mauritz Gesamtsanierung Sporthalle</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-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
<b>Maßnahme: KvG-Gymnasium Münster Sanierung und funktionale Neuordnung</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-87.491,42	-93.247,44	5.756,02	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-87.491,42	-93.247,44	5.756,02	0,00

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 6 - Schulen</b>				
<b>Produktgruppe 6.4 - Gymnasien</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme: KvG-Gymnasium Münster Sanierung und funktionale Neuordnung</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.059.563,58	-4.786.312,27	-4.273.251,31	-4.273.251,31
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.059.563,58	-4.786.312,27	-4.273.251,31	-4.273.251,31
<b>Maßnahme: St. Christopherus Gymnasium Werne Neubau Nebenraumbereich gr. Sporthalle</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-263.438,02	-33.106,36	-230.331,66	-230.331,66
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-263.438,02	-33.106,36	-230.331,66	-230.331,66
<b>Maßnahme: Gymnasium St. Michael Ahlen Gesamtsanierung Sporthalle</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-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
<b>Maßnahme: St. Josef-Gymnasium Neubau Sporthalle</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.025.669,69	-1.790.628,96	-4.235.040,73	-4.197.306,28
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.025.669,69	-1.790.628,96	-4.235.040,73	-4.197.306,28

## Produktgruppe 6.5 - Gesamtschulen

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.001.526,26	13.537.351	13.415.541	13.892.614	-477.073	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	482.055,48	612.500	612.500,00	848.783,60	-236.283,60	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.181,32	133.667	133.667,00	358.076,67	-224.409,67	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	398.866,88	73.100	73.100,00	562.775,95	-489.675,95	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>15.189.629,94</b>	<b>14.356.618</b>	<b>14.234.808,00</b>	<b>15.662.250,08</b>	<b>-1.427.442,08</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-7.914.595,41	-8.210.945	-8.210.945,00	-8.578.045,50	367.100,50	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-4.447.221,71	-4.324.871	-4.324.871,00	-4.499.129,07	174.258,07	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.674.390,48	-1.522.509	-1.766.461,54	-1.509.718,31	-256.743,23	-388.689,10
14 Bilanzielle Abschreibung	-1.932.349,81	-1.931.537	-1.931.537,00	-1.932.349,81	812,81	0,00
15 Transferaufwendungen	-79.397,78	-2.000	-2.000,00	-168.654,07	166.654,07	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.132.835,43	-1.550.474	-1.550.474,00	-2.228.034,89	677.560,89	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-18.180.790,62</b>	<b>-17.542.336</b>	<b>-17.786.288,54</b>	<b>-18.915.931,65</b>	<b>1.129.643,11</b>	<b>-388.689,10</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.991.160,68</b>	<b>-3.185.718</b>	<b>-3.551.480,54</b>	<b>-3.253.681,57</b>	<b>-297.798,97</b>	<b>-388.689,10</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	41,61	-41,61	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>41,61</b>	<b>-41,61</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.991.160,68</b>	<b>-3.185.718</b>	<b>-3.551.480,54</b>	<b>-3.253.639,96</b>	<b>-297.840,58</b>	<b>-388.689,10</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-2.991.160,68</b>	<b>-3.185.718</b>	<b>-3.551.480,54</b>	<b>-3.253.639,96</b>	<b>-297.840,58</b>	<b>-388.689,10</b>

## Produktgruppe 6.5 - Gesamtschulen

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.496,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>28.496,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.568.672,20	-4.900.000	-6.690.571,79	-3.494.626,36	-3.195.945,43	-3.157.919,08
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-108.424,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.677.097,15</b>	<b>-4.900.000</b>	<b>-6.690.571,79</b>	<b>-3.494.626,36</b>	<b>-3.195.945,43</b>	<b>-3.157.919,08</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.648.601,15</b>	<b>-4.900.000</b>	<b>-6.690.571,79</b>	<b>-3.494.626,36</b>	<b>-3.195.945,43</b>	<b>-3.157.919,08</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 6 - Schulen</b>				
<b>Produktgruppe 6.5 - Gesamtschulen</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme: Friedensschule Münster Neugestaltung der Außenanlagen</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.248.020,41	-879.780,60	-1.368.239,81	-1.368.239,81
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.248.020,41	-879.780,60	-1.368.239,81	-1.368.239,81
<b>Maßnahme: Friedensschule Münster Umstrukturierung/Erweiterung Mensa</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.952,78	0,00	-7.952,78	-7.952,78
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.952,78	0,00	-7.952,78	-7.952,78
<b>Maßnahme: Friedensschule Münster Fassadensanierung</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.434.598,60	-2.614.845,76	-1.819.752,84	-1.781.726,49
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.434.598,60	-2.614.845,76	-1.819.752,84	-1.781.726,49

## Produktgruppe 6.6 - Berufskollegs

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.870.701,99	27.302.254	27.302.254,00	27.506.796	-204.542,47	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.374,40	342.350	342.350,00	292.212,59	50.137,41	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.996,57	27.447	27.447,00	217.080,24	-189.633,24	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.304.117,49	504.433	504.433,00	2.483.869,12	-1.979.436,12	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>29.392.190,45</b>	<b>28.176.484</b>	<b>28.176.484,00</b>	<b>30.499.958,42</b>	<b>-2.323.474,42</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-20.117.749,26	-20.667.402	-20.667.402,00	-20.842.557,32	175.155,32	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-4.532.202,59	-4.429.018	-4.429.018,00	-4.443.798,73	14.780,73	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.654.407,77	-2.504.398	-3.691.635,35	-2.302.756,70	-1.388.878,65	-1.410.041,21
14 Bilanzielle Abschreibung	-2.740.862,23	-2.740.863	-2.740.863,00	-2.740.862,23	-0,77	0,00
15 Transferaufwendungen	-609.245,62	-310.778	-312.338,00	-965.520,05	653.182,05	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.248.219,11	-2.903.656	-2.903.656,00	-3.515.812,21	612.156,21	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-33.902.686,58</b>	<b>-33.556.115</b>	<b>-34.744.912,35</b>	<b>-34.811.307,24</b>	<b>66.394,89</b>	<b>-1.410.041,21</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.510.496,13</b>	<b>-5.379.631</b>	<b>-6.568.428,35</b>	<b>-4.311.348,82</b>	<b>-2.257.079,53</b>	<b>-1.410.041,21</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-19.681,74	-21.182	-21.182,00	-11.122,10	-10.059,90	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>-19.681,74</b>	<b>-21.182</b>	<b>-21.182,00</b>	<b>-11.122,10</b>	<b>-10.059,90</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.530.177,87</b>	<b>-5.400.813</b>	<b>-6.589.610,35</b>	<b>-4.322.470,92</b>	<b>-2.267.139,43</b>	<b>-1.410.041,21</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-4.530.177,87</b>	<b>-5.400.813</b>	<b>-6.589.610,35</b>	<b>-4.322.470,92</b>	<b>-2.267.139,43</b>	<b>-1.410.041,21</b>

## Produktgruppe 6.6 - Berufskollegs

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.369,19	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48.369,19</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-127.565,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-127.565,02</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-79.195,83</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 6.7 - Kollegs

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.820.368,26	3.883.881	3.883.881,00	3.956.934	-73.053,28	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000,00	5.836,60	-3.836,60	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.030,45	18.730	18.730,00	8.099,30	10.630,70	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	96.429,31	34.845	34.845,00	163.526,35	-128.681,35	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>3.929.828,02</b>	<b>3.939.456</b>	<b>3.939.456,00</b>	<b>4.134.396,53</b>	<b>-194.940,53</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-2.275.522,45	-2.289.355	-2.289.355,00	-2.253.739,80	-35.615,20	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-1.555.578,26	-1.628.709	-1.628.709,00	-1.730.223,88	101.514,88	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-166.808,79	-748.933	-748.933,00	-470.422,86	-278.510,14	-238.152,02
14 Bilanzielle Abschreibung	-292.884,20	-292.885	-292.885,00	-292.884,20	-0,80	0,00
15 Transferaufwendungen	-107.909,89	-94.269	-94.269,00	-102.365,57	8.096,57	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-214.036,81	-133.566	-133.566,00	-395.581,20	262.015,20	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.612.740,40</b>	<b>-5.187.717</b>	<b>-5.187.717,00</b>	<b>-5.245.217,51</b>	<b>57.500,51</b>	<b>-238.152,02</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-682.912,38</b>	<b>-1.248.261</b>	<b>-1.248.261,00</b>	<b>-1.110.820,98</b>	<b>-137.440,02</b>	<b>-238.152,02</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-682.912,38</b>	<b>-1.248.261</b>	<b>-1.248.261,00</b>	<b>-1.110.820,98</b>	<b>-137.440,02</b>	<b>-238.152,02</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-682.912,38</b>	<b>-1.248.261</b>	<b>-1.248.261,00</b>	<b>-1.110.820,98</b>	<b>-137.440,02</b>	<b>-238.152,02</b>

## Produktgruppe 6.7 - Kollegs

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.091,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.091,50</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-92.448,72	0	-92.737,92	-17.056,51	-75.681,41	-75.681,41
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-21.739,36	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-114.188,08</b>	<b>0</b>	<b>-92.737,92</b>	<b>-17.056,51</b>	<b>-75.681,41</b>	<b>-75.681,41</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-109.096,58</b>	<b>0</b>	<b>-92.737,92</b>	<b>-17.056,51</b>	<b>-75.681,41</b>	<b>-75.681,41</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 6 - Schulen</b>				
<b>Produktgruppe 6.7 - Kollegs</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> Overberg-Kolleg Münster Gesamtsanierung Innen				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-92.737,92	-17.056,51	-75.681,41	-75.681,41
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-92.737,92	-17.056,51	-75.681,41	-75.681,41

## Produktgruppe 6.8 - Schulzentren

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.901.242,76	9.521.481	9.483.496,00	9.894.024,38	-410.528,38
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.014,60	91.180	91.180,00	156.584,95	-65.404,95
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.331,03	134.880	134.880,00	212.433,90	-77.553,90
7	Sonstige ordentliche Erträge	251.832,89	216.282	216.282,00	775.802,02	-559.520,02
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.348.421,28</b>	<b>9.963.823</b>	<b>9.925.838,00</b>	<b>11.038.845,25</b>	<b>-1.113.007,25</b>
11	Personalaufwendungen	-5.644.802,93	-5.659.692	-5.659.692,00	-5.566.643,12	-93.048,88
12	Versorgungsaufwendungen	-2.805.471,90	-2.829.108	-2.829.108,00	-2.938.185,77	109.077,77
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-861.113,73	-689.375	-804.770,92	-789.856,22	-14.914,70
14	Bilanzielle Abschreibung	-746.959,58	-746.961	-746.961,00	-771.182,18	24.221,18
15	Transferaufwendungen	-59.799,20	-4.000	-4.000,00	-40.273,19	36.273,19
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.338.641,67	-905.979	-905.979,00	-1.364.536,08	458.557,08
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.456.789,01</b>	<b>-10.835.115</b>	<b>-10.950.510,92</b>	<b>-11.470.676,56</b>	<b>520.165,64</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.108.367,73</b>	<b>-871.292</b>	<b>-1.024.672,92</b>	<b>-431.831,31</b>	<b>-592.841,61</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-2.478	-2.478,00	0,00	-2.478,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.478</b>	<b>-2.478,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.478,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.108.367,73</b>	<b>-873.770</b>	<b>-1.027.150,92</b>	<b>-431.831,31</b>	<b>-595.319,61</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.108.367,73</b>	<b>-873.770</b>	<b>-1.027.150,92</b>	<b>-431.831,31</b>	<b>-595.319,61</b>

## Produktgruppe 6.8 - Schulzentren

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.183,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.183,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-30.465,55	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.465,55</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.282,55</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 6.9 - Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.666.776,63	7.138.320,00	7.138.320,00	8.070.788,98	-932.468,98
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	104.163,80	158.441,00	158.441,00	135.272,37	23.168,63
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.811,60	12.700,00	12.700,00	23.305,08	-10.605,08
7	Sonstige ordentliche Erträge	123.040,97	61.911,00	61.911,00	214.413,43	-152.502,43
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>7.930.793,00</b>	<b>7.371.372</b>	<b>7.371.372,00</b>	<b>8.443.779,86</b>	<b>-1.072.407,86</b>
11	Personalaufwendungen	-4.959.121,90	-4.873.252	-4.873.252,00	-4.804.472,21	-68.779,79
12	Versorgungsaufwendungen	-967.420,30	-832.511	-832.511,00	-995.885,81	163.374,81
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-686.454,70	-858.174	-998.524,07	-809.591,86	-188.932,21
14	Bilanzielle Abschreibung	-600.807,91	-600.810	-600.810,00	-600.807,91	-2,09
15	Transferaufwendungen	-544.263,89	-457.290	-462.275,00	-500.556,33	38.281,33
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.778.262,34	-1.104.733	-1.104.733,00	-2.239.835,09	1.135.102,09
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.536.331,04</b>	<b>-8.726.770</b>	<b>-8.872.105,07</b>	<b>-9.951.149,21</b>	<b>1.079.044,14</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.605.538,04</b>	<b>-1.355.398</b>	<b>-1.500.733,07</b>	<b>-1.507.369,35</b>	<b>6.636,28</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-111,18	-200	-200,00	-111,18	-88,82
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-111,18</b>	<b>-200</b>	<b>-200,00</b>	<b>-111,18</b>	<b>-88,82</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.605.649,22</b>	<b>-1.355.598</b>	<b>-1.500.933,07</b>	<b>-1.507.480,53</b>	<b>6.547,46</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.605.649,22</b>	<b>-1.355.598</b>	<b>-1.500.933,07</b>	<b>-1.507.480,53</b>	<b>6.547,46</b>

**Produktgruppe 6.9 - Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.091,50	0	0,00	27.965,00	-27.965,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.091,50</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>27.965,00</b>	<b>-27.965,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-92.978,54	0	0,00	-642,60	642,60
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-92.978,54</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-642,60</b>	<b>642,60</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-87.887,04</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>27.322,40</b>	<b>-27.322,40</b>

## Produktgruppe 6.10 - Schülerheime

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.806,00	9.872	9.872,00	9.475,32	396,68
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167,79	250	250,00	277,23	-27,23
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>9.973,79</b>	<b>10.122</b>	<b>10.122,00</b>	<b>9.752,55</b>	<b>369,45</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-206.030,03	-335.900	-492.288,57	-319.097,29	-173.191,28
14	Bilanzielle Abschreibung	-829.915,68	-829.916	-829.916,00	-829.915,68	-0,32
15	Transferaufwendungen	-562.232,00	-571.777	-571.777,00	-571.777,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.581,97	-60.620	-60.620,00	-59.311,28	-1.308,72
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.656.759,68</b>	<b>-1.798.213</b>	<b>-1.954.601,57</b>	<b>-1.780.101,25</b>	<b>-174.500,32</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.646.785,89</b>	<b>-1.788.091</b>	<b>-1.944.479,57</b>	<b>-1.770.348,70</b>	<b>-174.130,87</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.646.785,89</b>	<b>-1.788.091</b>	<b>-1.944.479,57</b>	<b>-1.770.348,70</b>	<b>-174.130,87</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.646.785,89</b>	<b>-1.788.091</b>	<b>-1.944.479,57</b>	<b>-1.770.348,70</b>	<b>-174.130,87</b>

## Produktgruppe 6.10 - Schülerheime

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 6.11 - Schulpastoral und päd. Arbeit**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.501,96	46.450	46.450,00	54.995,91	-8.545,91	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	309.494,92	323.900	323.900,00	314.537,95	9.362,05	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>341.996,88</b>	<b>370.350</b>	<b>370.350,00</b>	<b>369.533,86</b>	<b>816,14</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-1.156.885,73	-1.180.570	-1.180.570,00	-1.252.141,51	71.571,51	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.561,81	0	0,00	-19.448,40	19.448,40	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-139.944,55	-373.875	-373.875,00	-268.678,23	-105.196,77	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.729,65	-76.400	-76.400,00	-29.276,32	-47.123,68	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.327.121,74</b>	<b>-1.630.845</b>	<b>-1.630.845,00</b>	<b>-1.569.544,46</b>	<b>-61.300,54</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-985.124,86</b>	<b>-1.260.495</b>	<b>-1.260.495,00</b>	<b>-1.200.010,60</b>	<b>-60.484,40</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-985.124,86</b>	<b>-1.260.495</b>	<b>-1.260.495,00</b>	<b>-1.200.010,60</b>	<b>-60.484,40</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-985.124,86</b>	<b>-1.260.495</b>	<b>-1.260.495,00</b>	<b>-1.200.010,60</b>	<b>-60.484,40</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 6.11 - Schulpastoral und päd. Arbeit**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 7 - Pfarreien**  
**Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.069.925,28	19.781.843	19.787.343,00	20.554.553,93	-767.210,93	0,00
3 Sonstige Transfererträge	1.574.392,93	1.300.000	1.300.000,00	1.498.847,24	-198.847,24	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	493.441,54	511.500	511.500,00	526.913,37	-15.413,37	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.422.218,64	3.224.500	3.224.500,00	3.249.285,20	-24.785,20	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	16.712,05	9.350	9.350,00	11.033,41	-1.683,41	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>25.576.690,44</b>	<b>24.827.193</b>	<b>24.832.693,00</b>	<b>25.840.633,15</b>	<b>-1.007.940,15</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-66.353.460,53	-67.712.195	-68.076.091,00	-67.657.735,28	-418.355,72	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.320.480,41	-1.179.000	-1.454.784,08	-1.542.454,93	87.670,85	-123.220,84
14 Bilanzielle Abschreibung	-77,22	0	0,00	-926,67	926,67	0,00
15 Transferaufwendungen	-181.242.485,04	-170.611.050	-175.545.388,00	-170.463.942,10	-5.081.445,90	-1.074.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.511.485,34	-7.928.349	-8.175.312,00	-7.911.197,07	-264.114,93	-143.604,50
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-256.427.988,54</b>	<b>-247.430.594</b>	<b>-253.251.575,08</b>	<b>-247.576.256,05</b>	<b>-5.675.319,03</b>	<b>-1.340.825,34</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-230.851.298,10</b>	<b>-222.603.401</b>	<b>-228.418.882,08</b>	<b>-221.735.622,90</b>	<b>-6.683.259,18</b>	<b>-1.340.825,34</b>
19 Finanzerträge	4,73	28	28,00	0,00	28,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>4,73</b>	<b>28</b>	<b>28,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-230.851.293,37</b>	<b>-222.603.373</b>	<b>-228.418.854,08</b>	<b>-221.735.622,90</b>	<b>-6.683.231,18</b>	<b>-1.340.825,34</b>
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
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-230.851.293,37</b>	<b>-222.603.373</b>	<b>-228.418.854,08</b>	<b>-221.735.622,90</b>	<b>-6.683.231,18</b>	<b>-1.340.825,34</b>
<b>Rücklagen</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 7 - Pfarreien**  
**Finanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.012.925,28	19.781.843	19.787.343,00	20.611.553,93	-824.210,93	
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.549.778,77	1.300.000	1.300.000,00	1.523.461,40	-223.461,40	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	482.612,54	511.500	511.500,00	538.448,37	-26.948,37	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.959.613,70	3.224.500	3.224.500,00	3.470.459,77	-245.959,77	
7	Sonstige Einzahlungen	16.712,05	9.350	9.350,00	9.153,21	196,79	
8	Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	4,73	28	28,00	0,00	28,00	
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.021.647,07</b>	<b>24.827.221</b>	<b>24.832.721,00</b>	<b>26.153.076,68</b>	<b>-1.320.355,68</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-66.336.523,65	-67.712.195	-68.076.091,00	-67.631.471,17	-444.619,83	
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.463.338,97	-1.179.000	-1.454.784,08	-1.497.957,93	43.173,85	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
14	Transferauszahlungen	-180.781.082,98	-170.611.050	-175.545.388,00	-170.027.015,65	-5.518.372,35	
15	Sonstige Auszahlungen	-7.331.959,23	-7.928.349	-8.175.312,00	-8.061.712,83	-113.599,17	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-255.912.904,83</b>	<b>-247.430.594</b>	<b>-253.251.575,08</b>	<b>-247.218.157,58</b>	<b>-6.033.417,50</b>	<b>-1.340.825,34</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-230.891.257,76</b>	<b>-222.603.373</b>	<b>-228.418.854,08</b>	<b>-221.065.080,90</b>	<b>-7.353.773,18</b>	<b>-1.340.825,34</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.112,33	0	-50.000,00	0,00	-50.000,00	
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-13.900,00	0	0,00	0,00	0,00	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.012,33</b>	<b>0</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.012,33</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-230.921.270,09</b>	<b>-222.603.373</b>	<b>-228.468.854,08</b>	<b>-221.065.080,90</b>	<b>-7.403.773,18</b>	<b>-1.390.825,34</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-230.921.270,09</b>	<b>-222.603.373</b>	<b>-228.468.854,08</b>	<b>-221.065.080,90</b>	<b>-7.403.773,18</b>	<b>-1.390.825,34</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-230.921.270,09</b>	<b>-222.603.373</b>	<b>-228.468.854,08</b>	<b>-221.065.080,90</b>	<b>-7.403.773,18</b>	<b>-1.390.825,34</b>

## Produktgruppe 7.1 - Overhead und IT

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.940,00	5.400	5.400,00	0,00	5.400,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.944,31	40.000	40.000,00	90.993,71	-50.993,71
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>92.884,31</b>	<b>45.400</b>	<b>45.400,00</b>	<b>90.993,71</b>	<b>-45.593,71</b>
11	Personalaufwendungen	-8.434.904,26	-9.064.248	-9.428.248,00	-8.941.757,78	-486.490,22
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-173.162,85	-352.500	-590.290,18	-474.949,09	-115.341,09
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-29.037,13	-60.000	-60.000,00	-58.117,34	-1.882,66
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-670.251,52	-439.500	-589.850,00	-301.247,62	-288.602,38
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.307.355,76</b>	<b>-9.916.248</b>	<b>-10.668.388,18</b>	<b>-9.776.071,83</b>	<b>-892.316,35</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.214.471,45</b>	<b>-9.870.848</b>	<b>-10.622.988,18</b>	<b>-9.685.078,12</b>	<b>-937.910,06</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.214.471,45</b>	<b>-9.870.848</b>	<b>-10.622.988,18</b>	<b>-9.685.078,12</b>	<b>-937.910,06</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-9.214.471,45</b>	<b>-9.870.848</b>	<b>-10.622.988,18</b>	<b>-9.685.078,12</b>	<b>-937.910,06</b>

## Produktgruppe 7.1 - Overhead und IT

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 7.2 - Pfarrseelsorge

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.719.574,15	18.624.843	18.624.843,00	19.249.404,91	-624.561,91	0,00
3 Sonstige Transfererträge	1.574.392,93	1.300.000	1.300.000,00	1.498.847,24	-198.847,24	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	483.496,54	494.100	494.100,00	514.623,37	-20.523,37	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.485.813,59	1.321.500	1.321.500,00	1.237.580,36	83.919,64	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	16.712,05	9.350	9.350,00	11.033,41	-1.683,41	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>22.279.989,26</b>	<b>21.749.793</b>	<b>21.749.793,00</b>	<b>22.511.489,29</b>	<b>-761.696,29</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-57.456.856,19	-58.146.597	-58.146.493,00	-58.259.104,19	112.611,19	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.069.362,25	-785.500	-788.440,00	-1.015.518,54	227.078,54	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	-77,22	0	0,00	-926,67	926,67	0,00
15 Transferaufwendungen	-42.039.759,14	-32.320.700	-35.927.538,00	-35.250.522,27	-677.015,73	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.707.894,50	-2.912.179	-2.923.703,00	-3.192.411,98	268.708,98	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-103.273.949,30</b>	<b>-94.164.976</b>	<b>-97.786.174,00</b>	<b>-97.718.483,65</b>	<b>-67.690,35</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-80.993.960,04</b>	<b>-72.415.183</b>	<b>-76.036.381,00</b>	<b>-75.206.994,36</b>	<b>-829.386,64</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	4,73	28	28,00	0,00	28,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>4,73</b>	<b>28</b>	<b>28,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-80.993.955,31</b>	<b>-72.415.155</b>	<b>-76.036.353,00</b>	<b>-75.206.994,36</b>	<b>-829.358,64</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-80.993.955,31</b>	<b>-72.415.155</b>	<b>-76.036.353,00</b>	<b>-75.206.994,36</b>	<b>-829.358,64</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 7.2 - Pfarrseelsorge

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.112,33	0	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-13.900,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.012,33</b>	<b>0</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.012,33</b>	<b>0</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 7 - Pfarreien</b>				
<b>Produktgruppe 7.2 - Pfarrseelsorge</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> Dienst- und Mietwohnungen Geistliche Aegidiikirchplatz, Münster Wohnhaus für emeritierte Geistliche				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00

### Produktgruppe 7.3 - Verwaltungshaushalt Pfarreien

#### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.229,39	10.000	10.000,00	168.390,32	-158.390,32	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.850.418,55	1.860.000	1.860.000,00	1.918.414,09	-58.414,09	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>1.940.647,94</b>	<b>1.870.000</b>	<b>1.870.000,00</b>	<b>2.086.804,41</b>	<b>-216.804,41</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-99.589.687,66	-98.365.800	-98.715.800,00	-97.609.810,80	-1.105.989,20	-100.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.780.506,13	-4.135.000	-4.135.000,00	-3.944.573,12	-190.426,88	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-103.370.193,79</b>	<b>-102.500.800</b>	<b>-102.850.800,00</b>	<b>-101.554.383,92</b>	<b>-1.296.416,08</b>	<b>-100.000,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-101.429.545,85</b>	<b>-100.630.800</b>	<b>-100.980.800,00</b>	<b>-99.467.579,51</b>	<b>-1.513.220,49</b>	<b>-100.000,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-101.429.545,85</b>	<b>-100.630.800</b>	<b>-100.980.800,00</b>	<b>-99.467.579,51</b>	<b>-1.513.220,49</b>	<b>-100.000,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-101.429.545,85</b>	<b>-100.630.800</b>	<b>-100.980.800,00</b>	<b>-99.467.579,51</b>	<b>-1.513.220,49</b>	<b>-100.000,00</b>

### Produktgruppe 7.3 - Verwaltungshaushalt Pfarreien

#### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 7.4 - sonstige Seelsorgebereich**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.005,00	8.500	8.500,00	4.920,00	3.580,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.042,19	3.000	3.000,00	2.297,04	702,96	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>3.047,19</b>	<b>11.500</b>	<b>11.500,00</b>	<b>7.217,04</b>	<b>4.282,96</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-130.286,75	-132.030	-132.030,00	-121.041,29	-10.988,71	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-833,16	0	0,00	-833,16	833,16	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-1.498.617,66	-2.203.550	-3.111.550,00	-1.962.300,38	-1.149.249,62	-974.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.844,34	-65.670	-65.670,00	-33.859,77	-31.810,23	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.648.581,91</b>	<b>-2.401.250</b>	<b>-3.309.250,00</b>	<b>-2.118.034,60</b>	<b>-1.191.215,40</b>	<b>-974.000,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.645.534,72</b>	<b>-2.389.750</b>	<b>-3.297.750,00</b>	<b>-2.110.817,56</b>	<b>-1.186.932,44</b>	<b>-974.000,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.645.534,72</b>	<b>-2.389.750</b>	<b>-3.297.750,00</b>	<b>-2.110.817,56</b>	<b>-1.186.932,44</b>	<b>-974.000,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-1.645.534,72</b>	<b>-2.389.750</b>	<b>-3.297.750,00</b>	<b>-2.110.817,56</b>	<b>-1.186.932,44</b>	<b>-974.000,00</b>

**Produktgruppe 7.4 - sonstiger Seelsorgebereich**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	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
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 7.5 - Tageseinrichtungen für Kinder

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.260.121,74	1.147.000	1.152.500,00	1.136.758,70	15.741,30	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.500	3.500,00	7.370,00	-3.870,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>1.260.121,74</b>	<b>1.150.500</b>	<b>1.156.000,00</b>	<b>1.144.128,70</b>	<b>11.871,30</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-331.413,33	-369.320	-369.320,00	-335.832,02	-33.487,98	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.122,15	-41.000	-76.053,90	-51.154,14	-24.899,76	-16.936,08
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-38.085.383,45	-37.661.000	-37.730.500,00	-35.583.191,31	-2.147.308,69	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-333.988,85	-376.000	-461.089,00	-439.104,58	-21.984,42	-466,32
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-38.827.907,78</b>	<b>-38.447.320</b>	<b>-38.636.962,90</b>	<b>-36.409.282,05</b>	<b>-2.227.680,85</b>	<b>-17.402,40</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-37.567.786,04</b>	<b>-37.296.820</b>	<b>-37.480.962,90</b>	<b>-35.265.153,35</b>	<b>-2.215.809,55</b>	<b>-17.402,40</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-37.567.786,04</b>	<b>-37.296.820</b>	<b>-37.480.962,90</b>	<b>-35.265.153,35</b>	<b>-2.215.809,55</b>	<b>-17.402,40</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-37.567.786,04</b>	<b>-37.296.820</b>	<b>-37.480.962,90</b>	<b>-35.265.153,35</b>	<b>-2.215.809,55</b>	<b>-17.402,40</b>

## Produktgruppe 7.5 - Tageseinrichtungen für Kinder

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	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
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 8 - Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden**  
**Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	257.309,65	318.380	322.070,41	470.128,52	-148.058,11	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.906,09	20.200	20.700,00	88.391,68	-67.691,68	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	3,79	1.150	1.150,00	10.743,08	-9.593,08	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>377.219,53</b>	<b>339.730</b>	<b>343.920,41</b>	<b>569.263,28</b>	<b>-225.342,87</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-1.732.996,50	-1.889.450	-1.880.550,00	-1.751.454,21	-129.095,79	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-1.944,69	0	0,00	-2.150,71	2.150,71	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-390.996,66	-543.750	-708.865,09	-484.739,02	-224.126,07	-126.023,25
14 Bilanzielle Abschreibung	-519.729,58	-519.730	-519.730,00	-519.729,58	-0,42	0,00
15 Transferaufwendungen	-2.945.073,84	-2.650.584	-3.337.874,01	-2.420.434,96	-917.439,05	-446.469,88
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-565.332,84	-1.097.431	-1.129.142,00	-802.882,45	-326.259,55	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.156.074,11</b>	<b>-6.700.945</b>	<b>-7.576.161,10</b>	<b>-5.981.390,93</b>	<b>-1.594.770,17</b>	<b>-572.493,13</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.778.854,58</b>	<b>-6.361.215</b>	<b>-7.232.240,69</b>	<b>-5.412.127,65</b>	<b>-1.820.113,04</b>	<b>-572.493,13</b>
19 Finanzerträge	26.166,36	21.976	21.976,00	27.913,97	-5.937,97	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>26.166,36</b>	<b>21.976</b>	<b>21.976,00</b>	<b>27.913,97</b>	<b>-5.937,97</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.752.688,22</b>	<b>-6.339.239</b>	<b>-7.210.264,69</b>	<b>-5.384.213,68</b>	<b>-1.826.051,01</b>	<b>-572.493,13</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-5.752.688,22</b>	<b>-6.339.239</b>	<b>-7.210.264,69</b>	<b>-5.384.213,68</b>	<b>-1.826.051,01</b>	<b>-572.493,13</b>
<b>Rücklage</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	-2,00	2,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktbereich 8 - Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden

## Finanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.751,91	318.380	322.070,41	462.543,39	-140.472,98
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.763,45	20.200	20.700,00	90.336,48	-69.636,48
7	Sonstige Einzahlungen	3,79	1.150	1.150,00	10.743,08	-9.593,08
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	26.166,36	21.976	21.976,00	27.913,97	-5.937,97
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>385.685,51</b>	<b>361.706</b>	<b>365.896,41</b>	<b>591.536,92</b>	<b>-225.640,51</b>
10	Personalauszahlungen	-1.724.535,39	-1.889.450	-1.880.550,00	-1.734.702,60	-145.847,40
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	-4.095,40	4.095,40
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-375.961,27	-543.750	-708.865,09	-489.480,54	-219.384,55
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-2.945.073,84	-2.650.584	-3.337.874,01	-2.307.834,96	-1.030.039,05
15	Sonstige Auszahlungen	-554.699,94	-1.097.431	-1.129.142,00	-789.617,56	-339.524,44
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.600.270,44</b>	<b>-6.181.215</b>	<b>-7.056.431,10</b>	<b>-5.325.731,06</b>	<b>-1.730.700,04</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.214.584,93</b>	<b>-5.819.509</b>	<b>-6.690.534,69</b>	<b>-4.734.194,14</b>	<b>-1.956.340,55</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-5.214.584,93</b>	<b>-5.819.509</b>	<b>-6.690.534,69</b>	<b>-4.734.194,14</b>	<b>-1.956.340,55</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-5.214.584,93</b>	<b>-5.819.509</b>	<b>-6.690.534,69</b>	<b>-4.734.194,14</b>	<b>-1.956.340,55</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.642,18	0,00	0,00	39.234,08	-39.234,08
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	6.627,39	0,00	0,00	-8.322,19	8.322,19
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-5.201.315,36</b>	<b>-5.819.509</b>	<b>-6.690.534,69</b>	<b>-4.703.282,25</b>	<b>-1.987.252,44</b>

## Produktgruppe 8.1 - Overhead

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.901,78	54.980	54.980,00	86.889,50	-31.909,50	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.153,24	13.300	13.800,00	73.739,39	-59.939,39	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000,00	1.733,00	-733,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>177.055,02</b>	<b>69.280</b>	<b>69.780,00</b>	<b>162.361,89</b>	<b>-92.581,89</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-524.839,60	-544.660	-535.760,00	-504.516,69	-31.243,31	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.973,32	-5.600	-6.100,00	-2.412,20	-3.687,80	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-377.686,72	-666.631	-695.121,00	-523.452,15	-171.668,85	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-906.499,64</b>	<b>-1.216.891</b>	<b>-1.236.981,00</b>	<b>-1.030.381,04</b>	<b>-206.599,96</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-729.444,62</b>	<b>-1.147.611</b>	<b>-1.167.201,00</b>	<b>-868.019,15</b>	<b>-299.181,85</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	26.166,36	21.976	21.976,00	27.913,97	-5.937,97	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>26.166,36</b>	<b>21.976</b>	<b>21.976,00</b>	<b>27.913,97</b>	<b>-5.937,97</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-703.278,26</b>	<b>-1.125.635</b>	<b>-1.145.225,00</b>	<b>-840.105,18</b>	<b>-305.119,82</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-703.278,26</b>	<b>-1.125.635</b>	<b>-1.145.225,00</b>	<b>-840.105,18</b>	<b>-305.119,82</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 8.1 - Overhead

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	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
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 8.2 - Borromaeum / Priesterseminar**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-1.865.722,26	-1.719.094	-2.084.552,21	-1.598.965,12	-485.587,09
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.865.722,26</b>	<b>-1.719.094</b>	<b>-2.084.552,21</b>	<b>-1.598.965,12</b>	<b>-485.587,09</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.865.722,26</b>	<b>-1.719.094</b>	<b>-2.084.552,21</b>	<b>-1.598.965,12</b>	<b>-485.587,09</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.865.722,26</b>	<b>-1.719.094</b>	<b>-2.084.552,21</b>	<b>-1.598.965,12</b>	<b>-485.587,09</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.865.722,26</b>	<b>-1.719.094</b>	<b>-2.084.552,21</b>	<b>-1.598.965,12</b>	<b>-485.587,09</b>

**Produktgruppe 8.2 - Borromaeum / Priesterseminar**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 8.3 - IDP

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	186.717,87	263.100	266.790,41	382.519,02	-115.728,61
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.054,61	6.900	6.900,00	14.652,29	-7.752,29
7	Sonstige ordentliche Erträge	3,79	150	150,00	9.010,08	-8.860,08
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>198.776,27</b>	<b>270.150</b>	<b>273.840,41</b>	<b>406.181,39</b>	<b>-132.340,98</b>
11	Personalaufwendungen	-1.009.650,18	-1.142.460	-1.142.460,00	-1.044.739,85	-97.720,15
12	Versorgungsaufwendungen	-1.944,69	0	0,00	-2.150,71	2.150,71
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-240.603,02	-367.100	-367.979,00	-305.750,00	-62.229,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-93.366,67	-93.367	-93.367,00	-93.366,67	-0,33
15	Transferaufwendungen	-13.900,00	-47.880	-47.880,00	-1.400,00	-46.480,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-179.735,02	-411.800	-415.021,00	-270.343,23	-144.677,77
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.539.199,58</b>	<b>-2.062.607</b>	<b>-2.066.707,00</b>	<b>-1.717.750</b>	<b>-348.956,54</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.340.423,31</b>	<b>-1.792.457</b>	<b>-1.792.866,59</b>	<b>-1.311.569</b>	<b>-481.297,52</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.340.423,31</b>	<b>-1.792.457</b>	<b>-1.792.866,59</b>	<b>-1.311.569,07</b>	<b>-481.297,52</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.340.423,31</b>	<b>-1.792.457</b>	<b>-1.792.866,59</b>	<b>-1.311.569,07</b>	<b>-481.297,52</b>

## Produktgruppe 8.3 - IDP

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 8.4 - Orden

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	690,00	300	300,00	720,00	-420,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	698,24	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.388,24</b>	<b>300</b>	<b>300,00</b>	<b>720,00</b>	<b>-420,00</b>
11	Personalaufwendungen	-198.506,72	-202.330	-202.330,00	-202.197,67	-132,33
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-146.420,32	-171.050	-334.786,09	-176.576,82	-158.209,27
14	Bilanzielle Abschreibung	-426.362,91	-426.363	-426.363,00	-426.362,91	-0,09
15	Transferaufwendungen	-1.065.451,58	-883.610	-1.205.441,80	-820.069,84	-385.371,96
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.911,10	-19.000	-19.000,00	-9.087,07	-9.912,93
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.844.652,63</b>	<b>-1.702.353</b>	<b>-2.187.920,89</b>	<b>-1.634.294,31</b>	<b>-553.626,58</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.843.264,39</b>	<b>-1.702.053</b>	<b>-2.187.620,89</b>	<b>-1.633.574,31</b>	<b>-554.046,58</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.843.264,39</b>	<b>-1.702.053</b>	<b>-2.187.620,89</b>	<b>-1.633.574,31</b>	<b>-554.046,58</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.843.264,39</b>	<b>-1.702.053</b>	<b>-2.187.620,89</b>	<b>-1.633.574,31</b>	<b>-554.046,58</b>

## Produktgruppe 8.4 - Orden

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	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
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 9 - Verwaltung Zentrale Dienste**  
**Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	68,07	-68,07	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.842,05	3.000	3.000,00	29.770,92	-26.770,92	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.196,76	13.194	13.194,00	13.244,76	-50,76	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.313.866,02	6.295.445	7.083.245,00	10.459.682,40	-3.376.437,40	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	186.170,17	229.150	229.150,00	245.000,05	-15.850,05	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>9.536.075,00</b>	<b>6.540.789</b>	<b>7.328.589,00</b>	<b>10.747.766,20</b>	<b>-3.419.177,20</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-15.169.579,21	-16.624.994	-17.100.157,00	-15.604.248,91	-1.495.908,09	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-1.074.400,45	-1.174.522	-1.174.522,00	-973.785,61	-200.736,39	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.244.147,37	-14.057.690	-14.703.852,94	-11.173.042,65	-3.530.810,29	-617.950,48
14 Bilanzielle Abschreibung	-1.148.866,51	-992.784	-992.784,00	-728.685,70	-264.098,30	0,00
15 Transferaufwendungen	-493.767,67	-604.800	-729.650,00	-658.671,42	-70.978,58	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.462.574,65	-4.561.432	-4.626.262,00	-4.829.352,63	203.090,63	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-32.593.335,86</b>	<b>-38.016.222</b>	<b>-39.327.227,94</b>	<b>-33.967.786,92</b>	<b>-5.359.441,02</b>	<b>-617.950,48</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-23.057.260,86</b>	<b>-31.475.433</b>	<b>-31.998.638,94</b>	<b>-23.220.020,72</b>	<b>-8.778.618,22</b>	<b>-617.950,48</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.057.260,86</b>	<b>-31.475.433</b>	<b>-31.998.638,94</b>	<b>-23.220.020,72</b>	<b>-8.778.618,22</b>	<b>-617.950,48</b>
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
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-23.057.260,86</b>	<b>-31.475.433,00</b>	<b>-31.998.638,94</b>	<b>-23.220.020,72</b>	<b>-8.778.618,22</b>	<b>-617.950,48</b>
<b>Rücklagen</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 9 - Verwaltung zentrale Dienste**  
**Finanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	68,07	-68,07	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.673,64	3.000	3.000,00	44.020,92	-41.020,92	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.196,76	13.194	13.194,00	13.244,76	-50,76	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.217.432,22	6.295.445	7.083.245,00	8.817.127,10	-1.733.882,10	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	186.071,66	229.150	229.150,00	229.870,42	-720,42	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.419.374,28</b>	<b>6.540.789</b>	<b>7.328.589,00</b>	<b>9.104.331,27</b>	<b>-1.775.742,27</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-15.167.073,25	-16.624.994	-17.100.157,00	-15.681.986,73	-1.418.170,27	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-1.091.485,49	-1.174.522	-1.174.522,00	-888.282,44	-286.239,56	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.695.646,95	-14.057.690	-14.703.852,94	-10.478.354,36	-4.225.498,58	-617.950,48
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-492.778,84	-604.800	-729.650,00	-696.977,17	-32.672,83	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	-3.550.115,07	-4.561.432	-4.626.262,00	-4.807.119,43	180.857,43	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-32.997.099,60</b>	<b>-37.023.438</b>	<b>-38.334.443,94</b>	<b>-32.552.720,13</b>	<b>-5.781.723,81</b>	<b>-617.950,48</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-27.577.725,32</b>	<b>-30.482.649</b>	<b>-31.005.854,94</b>	<b>-23.448.388,86</b>	<b>-7.557.466,08</b>	<b>-617.950,48</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000,00	0	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	78.729,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>84.729,18</b>	<b>0</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-181.035,33	-376.000	-475.176,25	-223.459,34	-251.716,91	-25.000,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-430.956,06	-750.000	-265.419,00	-40.392,63	-225.026,37	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-611.991,39</b>	<b>-1.126.000</b>	<b>-740.595,25</b>	<b>-263.851,97</b>	<b>-476.743,28</b>	<b>-25.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-527.262,21</b>	<b>-1.126.000</b>	<b>-715.595,25</b>	<b>-238.851,97</b>	<b>-476.743,28</b>	<b>-25.000,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-28.104.987,53</b>	<b>-31.608.649</b>	<b>-31.721.450,19</b>	<b>-23.687.240,83</b>	<b>-8.034.209,36</b>	<b>-642.950,48</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-28.104.987,53</b>	<b>-31.608.649</b>	<b>-31.721.450,19</b>	<b>-23.687.240,83</b>	<b>-8.034.209,36</b>	<b>-642.950,48</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	110.553,43	0,00	0,00	106.358,82	-106.358,82	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-93.138,56	0,00	0,00	-111.187,47	111.187,47	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-28.087.572,66</b>	<b>-31.608.649</b>	<b>-31.721.450,19</b>	<b>-23.692.069,48</b>	<b>-8.029.380,71</b>	<b>-642.950,48</b>

## Produktgruppe 9.1 - Overhead

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.842,05	3.000	3.000,00	29.770,92	-26.770,92
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.196,76	13.194	13.194,00	13.244,76	-50,76
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	796.365,30	761.650	761.650,00	714.786,69	46.863,31
7	Sonstige ordentliche Erträge	17.922,76	103.000	103.000,00	62.830,09	40.169,91
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>850.326,87</b>	<b>880.844</b>	<b>880.844,00</b>	<b>820.632,46</b>	<b>60.211,54</b>
11	Personalaufwendungen	-10.117.702,29	-11.041.534	-11.516.697,00	-10.551.193,15	-965.503,85
12	Versorgungsaufwendungen	-1.074.400,45	-1.174.522	-1.174.522,00	-973.785,61	-200.736,39
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.370.293,01	-1.700.690	-2.417.052,94	-1.684.110,43	-732.942,51
14	Bilanzielle Abschreibung	-61.118,81	-64.381	-64.381,00	-69.149,26	4.768,26
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.883.143,83	-2.392.370	-2.463.200,00	-1.693.881,58	-769.318,42
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-14.506.658,39</b>	<b>-16.373.497</b>	<b>-17.635.852,94</b>	<b>-14.972.120,03</b>	<b>-2.663.732,91</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.656.331,52</b>	<b>-15.492.653</b>	<b>-16.755.008,94</b>	<b>-14.151.487,57</b>	<b>-2.603.521,37</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.656.331,52</b>	<b>-15.492.653</b>	<b>-16.755.008,94</b>	<b>-14.151.487,57</b>	<b>-2.603.521,37</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-13.656.331,52</b>	<b>-15.492.653</b>	<b>-16.755.008,94</b>	<b>-14.151.487,57</b>	<b>-2.603.521,37</b>

## Produktgruppe 9.1 - Overhead

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000,00	0	25.000,00	25.000,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-36.823,75	-76.000	-175.176,25	-102.523,40	-72.652,85
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-36.823,75</b>	<b>-76.000</b>	<b>-175.176,25</b>	<b>-102.523,40</b>	<b>-72.652,85</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.823,75</b>	<b>-76.000</b>	<b>-150.176,25</b>	<b>-77.523,40</b>	<b>-25.000,00</b>

## Produktgruppe 9.2 - Informationstechnologie

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.269.555,22	5.152.500	5.940.300,00	9.328.272,11	-3.387.972,11	
7	Sonstige ordentliche Erträge	19.077,05	50.000	50.000,00	11.280,10	38.719,90	
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>8.288.632,27</b>	<b>5.202.500</b>	<b>5.990.300,00</b>	<b>9.339.552,21</b>	<b>-3.349.252,21</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-4.642.927,69	-5.149.520	-5.149.520,00	-4.634.712,98	-514.807,02	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.872.188,04	-12.357.000	-12.286.800,00	-9.487.265,90	-2.799.534,10	-50.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.087.747,70	-928.403	-928.403,00	-659.536,44	-268.866,56	0,00
15	Transferaufwendungen	-21.930,73	-27.500	-27.500,00	-25.574,30	-1.925,70	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.461.800,45	-2.030.000	-2.030.000,00	-3.028.260,26	998.260,26	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-17.086.594,61</b>	<b>-20.492.423</b>	<b>-20.422.223,00</b>	<b>-17.835.349,88</b>	<b>-2.586.873,12</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.797.962,34</b>	<b>-15.289.923</b>	<b>-14.431.923,00</b>	<b>-8.495.797,67</b>	<b>-5.936.125,33</b>	<b>-50.000,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.797.962,34</b>	<b>-15.289.923</b>	<b>-14.431.923,00</b>	<b>-8.495.797,67</b>	<b>-5.936.125,33</b>	<b>-50.000,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-8.797.962,34</b>	<b>-15.289.923</b>	<b>-14.431.923,00</b>	<b>-8.495.797,67</b>	<b>-5.936.125,33</b>	<b>-50.000,00</b>

## Produktgruppe 9.2 - Informationstechnologie

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.	
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	78.729,18	0	0,00	0,00	0,00	
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>78.729,18</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-144.211,58	-300.000	-300.000,00	-120.935,94	-179.064,06	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-430.956,06	-750.000	-265.419,00	-40.392,63	-225.026,37	
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-575.167,64</b>	<b>-1.050.000</b>	<b>-565.419,00</b>	<b>-161.328,57</b>	<b>-404.090,43</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-496.438,46</b>	<b>-1.050.000</b>	<b>-565.419,00</b>	<b>-161.328,57</b>	<b>-404.090,43</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 9.3 - Regional KODA, DiAG, MAV**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247.852,85	380.795	380.795,00	416.561,12	-35.766,12	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>247.852,85</b>	<b>380.795</b>	<b>380.795,00</b>	<b>416.561,12</b>	<b>-35.766,12</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-408.949,23	-433.940	-433.940,00	-418.342,78	-15.597,22	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.666,32	0	0,00	-1.666,32	1.666,32	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-471.836,94	-577.300	-702.150,00	-633.097,12	-69.052,88	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78.764,19	-62.412	-56.412,00	-52.016,46	-4.395,54	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-961.216,68</b>	<b>-1.073.652</b>	<b>-1.192.502,00</b>	<b>-1.105.122,68</b>	<b>-87.379,32</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-713.363,83</b>	<b>-692.857</b>	<b>-811.707,00</b>	<b>-688.561,56</b>	<b>-123.145,44</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-713.363,83</b>	<b>-692.857</b>	<b>-811.707,00</b>	<b>-688.561,56</b>	<b>-123.145,44</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-713.363,83</b>	<b>-692.857</b>	<b>-811.707,00</b>	<b>-688.561,56</b>	<b>-123.145,44</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 9.3 - Regional KODA, DiAG, MAV**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 9.4 - Materialdienst

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	68,07	-68,07	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92,65	500	500,00	62,48	437,52	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	149.170,36	76.150	76.150,00	170.889,86	-94.739,86	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>149.263,01</b>	<b>76.650</b>	<b>76.650,00</b>	<b>171.020,41</b>	<b>-94.370,41</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.866,18	-76.650	-76.650,00	-55.194,33	-21.455,67	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-38.866,18</b>	<b>-76.650</b>	<b>-76.650,00</b>	<b>-55.194,33</b>	<b>-21.455,67</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>110.396,83</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>115.826,08</b>	<b>-115.826,08</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>110.396,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.826,08</b>	<b>-115.826,08</b>	<b>0,00</b>
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
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>110.396,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.826,08</b>	<b>-115.826,08</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 9.4 - Materialdienst

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften**  
**Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	1.500,00	324,78	1.175,22	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.199.443,28	1.230.082	1.263.082,00	1.264.418,08	-1.336,08	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	297.818,59	292.075	292.075,00	326.289,05	-34.214,05	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	250,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>1.497.512,67</b>	<b>1.523.657</b>	<b>1.556.657,00</b>	<b>1.591.031,91</b>	<b>-34.374,91</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-51.786,35	-52.260	-52.260,00	-46.119,26	-6.140,74	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.833.454,29	-3.388.050	-4.487.701,64	-2.354.793,10	-2.132.908,54	-1.684.193,18
14 Bilanzielle Abschreibung	-1.789.942,98	-1.807.948	-1.807.948,00	-1.811.541,30	3.593,30	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.311.921,78	-1.295.200	-1.432.117,00	-1.381.395,36	-50.721,64	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.987.105,40</b>	<b>-6.543.458</b>	<b>-7.780.026,64</b>	<b>-5.593.849,02</b>	<b>-2.186.177,62</b>	<b>-1.684.193,18</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.489.592,73</b>	<b>-5.019.801</b>	<b>-6.223.369,64</b>	<b>-4.002.817,11</b>	<b>-2.220.552,53</b>	<b>-1.684.193,18</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.489.592,73</b>	<b>-5.019.801</b>	<b>-6.223.369,64</b>	<b>-4.002.817,11</b>	<b>-2.220.552,53</b>	<b>-1.684.193,18</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-4.489.592,73</b>	<b>-5.019.801</b>	<b>-6.223.369,64</b>	<b>-4.002.817,11</b>	<b>-2.220.552,53</b>	<b>-1.684.193,18</b>
<b>Rücklagen</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	780.987,83	0	0,00	3.829.042,00	-3.829.042,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	-347.000,00	347.000,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>780.987,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.482.042,00</b>	<b>-3.482.042,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften

## Finanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	1.500,00	0,00	1.500,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.199.443,25	1.230.082	1.263.082,00	1.265.769,37	-2.687,37
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	295.703,40	292.075	292.075,00	317.210,62	-25.135,62
7	Sonstige Einzahlungen	250,80	0	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.495.397,45</b>	<b>1.523.657</b>	<b>1.556.657,00</b>	<b>1.582.979,99</b>	<b>-26.322,99</b>
10	Personalauszahlungen	-51.786,35	-52.260	-52.260,00	-46.119,26	-6.140,74
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.868.729,38	-3.388.050	-4.487.701,64	-2.315.444,76	-2.172.256,88
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	-1.314.692,83	-1.295.200	-1.432.117,00	-1.381.272,68	-50.844,32
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.235.208,56</b>	<b>-4.735.510</b>	<b>-5.972.078,64</b>	<b>-3.742.836,70</b>	<b>-2.229.241,94</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.739.811,11</b>	<b>-3.211.853</b>	<b>-4.415.421,64</b>	<b>-2.159.856,71</b>	<b>-2.255.564,93</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500	500,00	16.000,00	-15.500,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	195.000,00	-195.000,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	98.522,69	0	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>98.522,69</b>	<b>500</b>	<b>500,00</b>	<b>211.000,00</b>	<b>-210.500,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-6.757,83	0	-185.000,00	-163.948,31	-21.051,69
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.106.297,99	-450.000	-6.395.768,69	-1.190.018,92	-5.205.749,77
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-20.239,65	-40.000	-40.000,00	-48.697,53	8.697,53
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.133.295,47</b>	<b>-490.000</b>	<b>-6.620.768,69</b>	<b>-1.402.664,76</b>	<b>-5.218.103,93</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.034.772,78</b>	<b>-489.500</b>	<b>-6.620.268,69</b>	<b>-1.191.664,76</b>	<b>-5.428.603,93</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-3.774.583,89</b>	<b>-3.701.353,00</b>	<b>-11.035.690,33</b>	<b>-3.351.521,47</b>	<b>-7.684.168,86</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-3.774.583,89</b>	<b>-3.701.353</b>	<b>-11.035.690,33</b>	<b>-3.351.521,47</b>	<b>-7.684.168,86</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-3.774.583,89</b>	<b>-3.701.353</b>	<b>-11.035.690,33</b>	<b>-3.351.521,47</b>	<b>-7.684.168,86</b>

**Produktgruppe 10.1 - Verwaltungsgebäude**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	1.500,00	324,78	1.175,22	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.621,12	133.000	133.000,00	125.827,38	7.172,62	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.275,00	114.400	114.400,00	122.086,38	-7.686,38	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>243.896,12</b>	<b>248.900</b>	<b>248.900,00</b>	<b>248.238,54</b>	<b>661,46</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	-51.786,35	-52.260	-52.260,00	-46.119,26	-6.140,74	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.233.724,43	-2.351.550	-3.213.711,24	-1.684.394,11	-1.529.317,13	-1.239.730,72
14 Bilanzielle Abschreibung	-1.080.002,83	-1.098.007	-1.098.007,00	-1.101.601,15	3.594,15	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.056.763,48	-1.025.600	-1.157.128,00	-1.139.942,23	-17.185,77	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.422.277,09</b>	<b>-4.527.417</b>	<b>-5.521.106,24</b>	<b>-3.972.056,75</b>	<b>-1.549.049,49</b>	<b>-1.239.730,72</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.178.380,97</b>	<b>-4.278.517</b>	<b>-5.272.206,24</b>	<b>-3.723.818,21</b>	<b>-1.548.388,03</b>	<b>-1.239.730,72</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.178.380,97</b>	<b>-4.278.517</b>	<b>-5.272.206,24</b>	<b>-3.723.818,21</b>	<b>-1.548.388,03</b>	<b>-1.239.730,72</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-4.178.380,97</b>	<b>-4.278.517</b>	<b>-5.272.206,24</b>	<b>-3.723.818,21</b>	<b>-1.548.388,03</b>	<b>-1.239.730,72</b>

**Produktgruppe 10.1 - Verwaltungsgebäude**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500	500,00	16.000,00	-15.500,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	98.522,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>98.522,69</b>	<b>500</b>	<b>500,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.908,45	0	-4.856.467,91	-137.555,06	-4.718.912,85	-4.684.082,05
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-20.239,65	-40.000	-40.000,00	-48.697,53	8.697,53	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-96.148,10</b>	<b>-40.000</b>	<b>-4.896.467,91</b>	<b>-186.252,59</b>	<b>-4.710.215,32</b>	<b>-4.684.082,05</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.374,59</b>	<b>-39.500</b>	<b>-4.895.967,91</b>	<b>-170.252,59</b>	<b>-4.725.715,32</b>	<b>-4.684.082,05</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften</b>				
<b>Produktgruppe 10.1 - Verwaltungsgebäude</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsbetragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> <b>BGV I - Domplatz 27, Münster</b> <b>Herrichtung Büroräume für Abt. 150</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-67.461,20	-32.663,01	-34.798,19	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-67.461,20	-32.663,01	-34.798,19	0,00
<b>Maßnahme:</b> <b>BGV I - Domplatz 27, Münster</b> <b>Ladesäulen für E-Autos im Innenhof</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	16.000,00	16.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000,00	-44.967,39	-32,61	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-45.000,00	-28.967,39	15.967,39	0,00
<b>Maßnahme:</b> <b>BGV VI - Breul 23</b> <b>Neubau Verwaltungsgebäude</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.610.793,92	-23.784,18	-4.587.009,74	-4.587.009,74
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.610.793,92	-23.784,18	-4.587.009,74	-4.587.009,74
<b>Maßnahme: V XXXIV - Johann-Krane- Weg 41, Münster</b> <b>Bautechnische Ertüchtigungsmaßn.</b> <b>Gesamte Gebäudeanlage</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-133.212,79	-36.140,48	-97.072,31	-97.072,31
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-133.212,79	-36.140,48	-97.072,31	-97.072,31

## Produktgruppe 10.2 - Dienst- und Mietwohnungen

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.738,60	194.000	194.000,00	179.422,50	14.577,50	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.237,19	75.160	75.160,00	70.542,84	4.617,16	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>269.975,79</b>	<b>269.160</b>	<b>269.160,00</b>	<b>249.965,34</b>	<b>19.194,66</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.842,22	-178.000	-178.000,00	-102.849,68	-75.150,32	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	-63.527,97	-63.528	-63.528,00	-63.527,97	-0,03	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-210.441,45	-223.410	-227.339,00	-193.359,53	-33.979,47	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-415.811,64</b>	<b>-464.938</b>	<b>-468.867,00</b>	<b>-359.737,18</b>	<b>-109.129,82</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-145.835,85</b>	<b>-195.778</b>	<b>-199.707,00</b>	<b>-109.771,84</b>	<b>-89.935,16</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-145.835,85</b>	<b>-195.778</b>	<b>-199.707,00</b>	<b>-109.771,84</b>	<b>-89.935,16</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-145.835,85</b>	<b>-195.778</b>	<b>-199.707,00</b>	<b>-109.771,84</b>	<b>-89.935,16</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 10.2 - Dienst- und Mietwohnungen

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-450.000	-450.000,00	-124.963,66	-325.036,34	-325.036,34
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-450.000</b>	<b>-450.000,00</b>	<b>-124.963,66</b>	<b>-325.036,34</b>	<b>-325.036,34</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-450.000</b>	<b>-450.000,00</b>	<b>-124.963,66</b>	<b>-325.036,34</b>	<b>-325.036,34</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften</b>				
<b>Produktgruppe 10.2 - Dienst- und Mietwohnungen</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsü- bertragung
	€	€	€	€
	1	2	3	4
<b>Maßnahme:</b> <b>Wohnhaus Hermannstraße 61,</b> <b>Münster</b> <b>Instandsetzung der 4 Wohnungen</b>				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-450.000,00	-124.963,66	-325.036,34	-325.036,34
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-450.000,00	-124.963,66	-325.036,34	-325.036,34

### Produktgruppe 10.3 - Geschäftsgrundstücke

#### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	883.083,56	903.082	936.082,00	959.168,20	-23.086,20	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.306,40	102.515	102.515,00	133.659,83	-31.144,83	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	250,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>983.640,76</b>	<b>1.005.597</b>	<b>1.038.597,00</b>	<b>1.092.828,03</b>	<b>-54.231,03</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-457.887,64	-858.500	-1.095.990,40	-567.549,31	-528.441,09	-444.462,46
14 Bilanzielle Abschreibung	-646.412,18	-646.413	-646.413,00	-646.412,18	-0,82	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.716,85	-46.190	-47.650,00	-48.093,60	443,60	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.149.016,67</b>	<b>-1.551.103</b>	<b>-1.790.053,40</b>	<b>-1.262.055,09</b>	<b>-527.998,31</b>	<b>-444.462,46</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-165.375,91</b>	<b>-545.506</b>	<b>-751.456,40</b>	<b>-169.227,06</b>	<b>-582.229,34</b>	<b>-444.462,46</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-165.375,91</b>	<b>-545.506</b>	<b>-751.456,40</b>	<b>-169.227,06</b>	<b>-582.229,34</b>	<b>-444.462,46</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-165.375,91</b>	<b>-545.506</b>	<b>-751.456,40</b>	<b>-169.227,06</b>	<b>-582.229,34</b>	<b>-444.462,46</b>

### Produktgruppe 10.3 - Geschäftsgrundstücke

#### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	195.000,00	-195.000,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>195.000,00</b>	<b>-195.000,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-6.757,83	0	-185.000,00	-163.948,31	-21.051,69	-18.411,04
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.030.389,54	0	-1.089.300,78	-927.500,20	-161.800,58	-161.800,58
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.037.147,37</b>	<b>0</b>	<b>-1.274.300,78</b>	<b>-1.091.448,51</b>	<b>-182.852,27</b>	<b>-180.211,62</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.037.147,37</b>	<b>0</b>	<b>-1.274.300,78</b>	<b>-896.448,51</b>	<b>-377.852,27</b>	<b>-180.211,62</b>

## Teilfinanzrechnung B

<b>Produktbereich 10 - Gebäude und Liegenschaften</b>				
<b>Produktgruppe 10.3 - Geschäftsgrundstücke</b>				
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungsbetragung
	€	€	€	€
	1	2,00	3	4
<b>Maßnahme:</b> 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	-1.089.300,78	-927.500,20	-161.800,58	-161.800,58
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.089.300,78	-927.500,20	-161.800,58	-161.800,58
<b>Maßnahme:</b> Sternkamp 8, Münster-Hiltrup				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-50.000,00	-31.588,96	-18.411,04	-18.411,04
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-50.000,00	-31.588,96	-18.411,04	-18.411,04
<b>Maßnahme:</b> Geschäftsgrundstücke und Grundstücke sonst. Nutzungart Erschliessungs- u. Anliegerbeiträge				
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-135.000,00	-132.359,35	-2.640,65	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-135.000,00	-132.359,35	-2.640,65	0,00

**Produktbereich 11 - Finanzen**  
**Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	464.807.620,98	465.235.800	470.682.220,00	483.399.359,56	-12.717.139,56	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	483.026,63	482.640	482.640,00	471.023,31	11.616,69	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.691,76	0	0,00	3.475,67	-3.475,67	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	107.800,00	5.000	489.420,00	487.419,16	2.000,84	0,00
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>465.421.139,37</b>	<b>465.723.440</b>	<b>471.654.280,00</b>	<b>484.361.277,70</b>	<b>-12.706.997,70</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.516,10	-75.000	-95.000,00	-90.038,54	-4.961,46	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	-256.612,39	-152.971	-2.237.489,00	-2.237.242,53	-246,47	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.578.113,40	-14.916.140	-13.451.190,00	-12.538.290,66	-912.899,34	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.912.241,89</b>	<b>-15.144.111</b>	<b>-15.783.679,00</b>	<b>-14.865.571,73</b>	<b>-918.107,27</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>452.508.897,48</b>	<b>450.579.329</b>	<b>455.870.601,00</b>	<b>469.495.705,97</b>	<b>-13.625.104,97</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	9.899.142,89	7.992.025	7.992.025,00	10.798.429,97	-2.806.404,97	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-133.354,63	-85.559	-85.559,00	-55.595,61	-29.963,39	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>9.765.788,26</b>	<b>7.906.466</b>	<b>7.906.466,00</b>	<b>10.742.834,36</b>	<b>-2.836.368,36</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>462.274.685,74</b>	<b>458.485.795</b>	<b>463.777.067,00</b>	<b>480.238.540,33</b>	<b>-16.461.473,33</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>462.274.685,74</b>	<b>458.485.795</b>	<b>463.777.067,00</b>	<b>480.238.540,33</b>	<b>-16.461.473,33</b>	<b>0,00</b>
<b>Resichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Ang. Rücklage</b>							
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	1.455.781,37	-1.455.781,37	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-2.306.736,23	0,00	0,00	-3.771.673,43	3.771.673,43	0,00
<b>31</b>	<b>Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>-2.306.736,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.315.892,06</b>	<b>2.315.892,06</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 11 - Finanzen**  
**Finanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	465.674.427,69	465.235.800	470.682.220,00	483.466.360,99	-12.784.140,99	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	483.026,63	482.640	482.640,00	471.023,31	11.616,69	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.602,76	0	0,00	3.385,67	-3.385,67	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	107.800,00	5.000	489.420,00	487.419,16	2.000,84	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.732.448,16	7.992.025	7.992.025,00	10.965.688,75	-2.973.663,75	0,00
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>476.019.305,24</b>	<b>473.715.465</b>	<b>479.646.305,00</b>	<b>495.393.877,88</b>	<b>-15.747.572,88</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.529,30	-75.000	-95.000,00	-91.325,63	-3.674,37	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-21.720,68	-85.559	-85.559,00	-55.595,61	-29.963,39	0,00
14	Transferauszahlungen	-256.612,39	-152.971	-2.237.489,00	-2.237.242,53	-246,47	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	-12.537.394,06	-14.916.140	-13.451.190,00	-12.584.843,61	-866.346,39	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.899.256,43</b>	<b>-15.229.670</b>	<b>-15.869.238,00</b>	<b>-14.969.007,38</b>	<b>-900.230,62</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>463.120.048,81</b>	<b>458.485.795</b>	<b>463.777.067,00</b>	<b>480.424.870,50</b>	<b>-16.647.803,50</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	88.839.695,33	0	0,00	145.099.438,95	-145.099.438,95	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	43.011.268,11	0	0,00	85.548.004,40	-85.548.004,40	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>131.850.963,44</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>230.647.443,35</b>	<b>-230.647.443,35</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-179.693.465,49	-250.000	-250.000,00	-224.397.304,98	224.147.304,98	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-14.908.376,10	0	0,00	-75.661.225,95	75.661.225,95	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-194.601.841,59</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>-300.058.530,93</b>	<b>299.808.530,93</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-62.750.878,15</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>-69.411.087,58</b>	<b>69.161.087,58</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>400.369.170,66</b>	<b>458.235.795</b>	<b>463.527.067,00</b>	<b>411.013.782,92</b>	<b>52.513.284,08</b>	<b>0,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	9.205.467,84	105.471	105.471,00	156.365,19	-50.894,19	0,00
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	-4.126.815,70	-1.340.538	-1.340.538,00	-1.340.537,82	-0,18	0,00
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.078.652,14</b>	<b>-1.235.067</b>	<b>-1.235.067,00</b>	<b>-1.184.172,63</b>	<b>-50.894,37</b>	<b>0,00</b>	
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>405.447.822,80</b>	<b>457.000.728</b>	<b>462.292.000,00</b>	<b>409.829.610,29</b>	<b>52.462.389,71</b>	<b>0,00</b>
39	Bestandsveränderungen Anlagen im Umlaufvermögen	-61.000.000,00	0	0,00	56.000.000,00	-56.000.000,00	0,00
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	17.309.397,20	0	0,00	-56.876.695,52	56.876.695,52	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	-3.428.123,09	0	0,00	1.573.032,24	-1.573.032,24	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>358.329.096,91</b>	<b>457.000.728</b>	<b>462.292.000,00</b>	<b>410.525.947,01</b>	<b>51.766.052,99</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 11.1 - Overhead**  
**Teilergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	483.026,63	482.640	482.640,00	471.023,31	11.616,69	0
3 Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.691,76	0	0	3.475,67	-3.475,67	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	107.800,00	5.000	489.420,00	487.419,16	2.000,84	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>613.518,39</b>	<b>487.640</b>	<b>972.060,00</b>	<b>961.918,14</b>	<b>10.141,86</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.516,10	-75.000	-95.000,00	-90.038,54	-4.961,46	0
14 Bilanzielle Abschreibung	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-255.526,00	-151.971	-636.391,00	-636.145,16	-245,84	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-577.010,00	-10	-10,00	-10,00	0	0
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-910.052,10</b>	<b>-226.981</b>	<b>-731.401,00</b>	<b>-726.193,70</b>	<b>-5.207,30</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-296.533,71</b>	<b>260.659</b>	<b>240.659,00</b>	<b>235.724,44</b>	<b>4.934,56</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	9.090.746,50	7.450.000	7.450.000,00	9.978.991,26	-2.528.991,26	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-65.736,53	-71.000	-71.000,00	-41.037,58	-29.962,42	0
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>9.025.009,97</b>	<b>7.379.000</b>	<b>7.379.000,00</b>	<b>9.937.953,68</b>	<b>-2.558.953,68</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.728.476,26</b>	<b>7.639.659</b>	<b>7.619.659,00</b>	<b>10.173.678,12</b>	<b>-2.554.019,12</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>8.728.476,26</b>	<b>7.639.659</b>	<b>7.619.659,00</b>	<b>10.173.678,12</b>	<b>-2.554.019,12</b>	<b>0,00</b>

**Produktgruppe 11.1 - Overhead**  
**Teilfinanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	88.839.695,33	0	0,00	145.099.438,95	-145.099.438,95	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	43.011.268,11	0	0,00	85.548.004,40	-85.548.004,40	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>131.850.963,44</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>230.647.443,35</b>	<b>-230.647.443,35</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-177.412.729,26	0	0,00	-220.625.631,55	220.625.631,55	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	-14.908.376,10	0	0,00	-75.661.225,95	75.661.225,95	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-192.321.105,36</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-296.286.857,50</b>	<b>296.286.857,50</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-60.470.141,92</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.639.414,15</b>	<b>65.639.414,15</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 11.2 - Kirchensteuern

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1 Steuern und ähnliche Abgaben	464.807.620,98	465.235.800	470.682.220,00	483.399.359,56	-12.717.139,56	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>464.807.620,98</b>	<b>465.235.800</b>	<b>470.682.220,00</b>	<b>483.399.359,56</b>	<b>-12.717.139,56</b>	<b>0,00</b>
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	-1.086,39	-1.000	-1.601.098,00	-1.601.097,37	-0,63	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.001.103,40	-12.416.130	-12.416.032,00	-12.538.280,66	122.248,66	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.002.189,79</b>	<b>-12.417.130</b>	<b>-14.017.130,00</b>	<b>-14.139.378,03</b>	<b>122.248,03</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>452.805.431,19</b>	<b>452.818.670</b>	<b>456.665.090,00</b>	<b>469.259.981,53</b>	<b>-12.594.891,53</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>452.805.431,19</b>	<b>452.818.670,00</b>	<b>456.665.090,00</b>	<b>469.259.981,53</b>	<b>-12.594.891,53</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>452.805.431,19</b>	<b>452.818.670</b>	<b>456.665.090,00</b>	<b>469.259.981,53</b>	<b>-12.594.891,53</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 11.2 - Kirchensteuern

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe 11.3 - Finanzanlagen und Darlehn

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	808.396,39	542.025	542.025,00	819.438,71	-277.413,71
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-67.618,10	-14.559	-14.559,00	-14.558,03	-0,97
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>740.778,29</b>	<b>527.466</b>	<b>527.466,00</b>	<b>804.880,68</b>	<b>-277.414,68</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>740.778,29</b>	<b>527.466</b>	<b>527.466,00</b>	<b>804.880,68</b>	<b>-277.414,68</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>740.778,29</b>	<b>527.466</b>	<b>527.466,00</b>	<b>804.880,68</b>	<b>-277.414,68</b>

## Produktgruppe 11.3 - Finanzanlagen und Darlehn

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.280.736,23	-250.000	-250.000,00	-3.771.673,43	3.521.673,43
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.280.736,23</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>-3.771.673,43</b>	<b>3.521.673,43</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.280.736,23</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>-3.771.673,43</b>	<b>3.521.673,43</b>

## Produktgruppe 11.4 - Deckungsreserven

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigungsüber.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	-1.035.148,00	0,00	-1.035.148,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-1.035.148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.035.148,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-1.035.148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.035.148,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-1.035.148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.035.148,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-1.035.148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.035.148,00</b>

## Produktgruppe 11.4 - Deckungsreserven

### Teilfinanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsüber.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 12 - Versorgung**  
**Ergebnisrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	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	17.837,00	17.837	17.837,00	17.837,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	457.434,46	141.200	141.200,00	263.654,63	-122.454,63	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	528.186,72	306.821	306.821,00	275.344,39	31.476,61	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
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>1.003.458,18</b>	<b>465.858</b>	<b>465.858,00</b>	<b>556.836,02</b>	<b>-90.978,02</b>	<b>0,00</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-70.950.891,19	-58.614.450	-58.614.450,00	-63.004.933,25	4.390.483,25	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-199.987,52	-255.000	-255.000,00	-248.435,85	-6.564,15	0,00
14 Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-57.432,26	-451.056	-451.056,00	-59.369,12	-391.686,88	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-71.208.310,97</b>	<b>-59.320.506</b>	<b>-59.320.506,00</b>	<b>-63.312.738,22</b>	<b>3.992.232,22</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-70.204.852,79</b>	<b>-58.854.648</b>	<b>-58.854.648,00</b>	<b>-62.755.902,20</b>	<b>3.901.254,20</b>	<b>0,00</b>
19 Finanzerträge	8.800.368,81	7.250.000	7.250.000,00	11.201.106,56	-3.951.106,56	0,00
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>8.800.368,81</b>	<b>7.250.000</b>	<b>7.250.000,00</b>	<b>11.201.106,56</b>	<b>-3.951.106,56</b>	<b>0,00</b>
<b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-61.404.483,98</b>	<b>-51.604.648</b>	<b>-51.604.648,00</b>	<b>-51.554.795,64</b>	<b>-49.852,36</b>	<b>0,00</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-61.404.483,98</b>	<b>-51.604.648</b>	<b>-51.604.648,00</b>	<b>-51.554.795,64</b>	<b>-49.852,36</b>	<b>0,00</b>
<b>Rücklage</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	5.707.117,85	0,00	0,00	5.801.638,08	-5.801.638,08	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-16.968,80	0,00	0,00	-2.548.351,90	2.548.351,90	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>	<b>5.690.149,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.253.286,18</b>	<b>-3.253.286,18</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich 12 - Versorgung**  
**Finanzrechnung**

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	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	451.945,80	141.200	141.200,00	61.698,90	79.501,10	
7	Sonstige Einzahlungen	528.186,72	306.821	306.821,00	275.344,39	31.476,61	
8	Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	8.623.481,70	7.250.000	7.250.000,00	11.366.950,52	-4.116.950,52	
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.621.451,22</b>	<b>7.715.858</b>	<b>7.715.858,00</b>	<b>11.721.830,81</b>	<b>-4.005.972,81</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Versorgungsauszahlungen	-21.893.430,01	-22.614.450	-22.614.450,00	-21.541.271,62	-1.073.178,38	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-240.212,21	-255.000	-255.000,00	-221.239,05	-33.760,95	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Transferauszahlungen	-57.432,26	-451.056	-451.056,00	-59.369,12	-391.686,88	
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.191.074,48</b>	<b>-23.320.506</b>	<b>-23.320.506,00</b>	<b>-21.821.879,79</b>	<b>-1.498.626,21</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.569.623,26</b>	<b>-15.604.648</b>	<b>-15.604.648,00</b>	<b>-10.100.048,98</b>	<b>-5.504.599,02</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.707.117,85	0	0,00	5.801.638,08	-5.801.638,08	
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.707.117,85</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>5.801.638,08</b>	<b>-5.801.638,08</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-16.968,80	-100.000	-100.000,00	-2.548.351,90	2.448.351,90	
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.968,80</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-2.548.351,90</b>	<b>2.448.351,90</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.690.149,05</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>3.253.286,18</b>	<b>-3.353.286,18</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-6.879.474,21</b>	<b>-15.704.648</b>	<b>-15.704.648,00</b>	<b>-6.846.762,80</b>	<b>-8.857.885,20</b>	<b>0,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-6.879.474,21</b>	<b>-15.704.648,00</b>	<b>-15.704.648,00</b>	<b>-6.846.762,80</b>	<b>-8.857.885,20</b>	<b>0,00</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-6.879.474,21</b>	<b>-15.704.648</b>	<b>-15.704.648,00</b>	<b>-6.846.762,80</b>	<b>-8.857.885,20</b>	<b>0,00</b>

**Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss**

Bestätigung zum Entwurf des Jahresabschlusses

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 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, 23. Mai 2023



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, Teilerrechnungen, Anhang sowie dem Lagebericht, für das Haushaltsjahr 2022 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 25.02.2023 - 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, 21.09.2023



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 2022

## Inhalt:

	Seite:
• Bilanz Bischöflicher Stuhl zum 31.12.2022	210
• Gesamt-Ergebnisrechnung 2022	212
• Gesamt-Finanzrechnung 2022	214
• Anhang zum Jahresabschluss 2022	215-225
- Anlagenspiegel	
- Forderungsspiegel	
- Verbindlichkeitspiegel	
• Lagebericht zum Jahresabschluss 2022	226-231
• Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2022	232-235
- Ergebnisrechnungen je Produktbereich	
- Finanzrechnung je Produktbereich	
- Teilergebnis- und Finanzrechnung (A) je Produktgruppe	
- Teilfinanzrechnung B je Produktgruppe	
• Bestätigungsvermerke zum Jahresabschluss	237-238

## **Bilanz Bischöflicher Stuhl**

## 0100 Bischöflicher Stuhl MS

## BILANZ

Aktiva	31.12.2021	31.12.2022
	EUR	EUR
1. Anlagevermögen	27.848.914,24	27.273.631,22
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2 Sachanlagen	23.762.540,53	23.637.257,51
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.433.700,00	17.433.700,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.328.840,53	6.203.557,51
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	4.086.373,71	3.636.373,71
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2 Beteiligungen		
1.3.3 Sondervermögen		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.086.373,71	3.636.373,71
2. Umlaufvermögen	1.151.879,31	16.321,91
2.1 Vorräte		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	821,91	16.321,91
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4 Liquide Mittel	1.151.057,40	0,00
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	917,80	250,74
<b>SUMME AKTIVA:</b>	<b>29.001.711,35</b>	<b>27.290.203,87</b>

Passiva		
1. Eigenkapital	28.994.158,72	25.719.669,95
1.1 Allgemeine Rücklage	28.822.035,88	28.626.935,88
1.2 Deckungsrücklage	26.000,00	215.000,00
1.3 Ausgleichsrücklage	739.265,02	146.122,84
1.4 Jahresabschluss / Jahresfehlbetrag	-593.142,18	-3.268.388,77
2. Sonderposten	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten	7.552,63	1.570.533,92
3.1 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		1.559.103,15
3.2 Verbindlichkeiten an kirchengemeindlichen Bereich		
3.3 Verbindlichkeiten an öffentlichen Bereich		
3.4 sonstige Verbindlichkeiten		6.100,00
3.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	7.552,63	5.330,77
4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
<b>SUMME PASSIVA:</b>	<b>29.001.711,35</b>	<b>27.290.203,87</b>

## **Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl**

## Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl

### Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigung über.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	444.090,03	444.600,00	444.600,00	451.066,35	-6.466,35	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.152,78	44.200,00	44.200,00	83.889,31	-39.689,31	
7	Sonstige ordentliche Erträge	6.050,00	6.100,00	272.608,00	272.607,56	0,44	
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>493.292,81</b>	<b>494.900,00</b>	<b>761.408,00</b>	<b>807.563,22</b>	<b>-46.155,22</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-6.720,00	-8.520,00	-43.520,00	-40.743,74	-2.776,26	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-108.391,40	-129.550,00	-452.680,00	-184.516,01	-268.163,99	-215.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	-125.283,02	-125.286,00	-125.286,00	-125.283,02	-2,98	0,00
15	Transferaufwendungen	-788.800,00	-288.800,00	-3.566.508,00	-3.566.507,56	-0,44	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.276,02	-89.940,00	-230.026,00	-190.140,36	-39.885,64	-6.100,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.134.470,44</b>	<b>-642.096,00</b>	<b>-4.418.020,00</b>	<b>-4.107.190,69</b>	<b>-310.829,31</b>	<b>-221.100,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-641.177,63</b>	<b>-147.196,00</b>	<b>-3.656.612,00</b>	<b>-3.299.627,47</b>	<b>-356.984,53</b>	<b>-221.100,00</b>
19	Finanzerträge	48.035,45	31.620,00	31.620,00	31.238,70	381,30	0,00
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>48.035,45</b>	<b>31.620,00</b>	<b>31.620,00</b>	<b>31.238,70</b>	<b>381,30</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-593.142,18</b>	<b>-115.576,00</b>	<b>-3.624.992,00</b>	<b>-3.268.388,77</b>	<b>-356.603,23</b>	<b>-221.100,00</b>
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
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-593.142,18</b>	<b>-115.576,00</b>	<b>-3.624.992,00</b>	<b>-3.268.388,77</b>	<b>-356.603,23</b>	<b>-221.100,00</b>

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

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen
<b>31</b>	<b>Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)</b>

## Gesamtrechnung Bischöflicher Stuhl

### Finanzrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Ist 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigung über.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Sonstige 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	443.897,92	444.600	444.600,00	450.502,17	-5.902,17	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.820,87	44.200	44.200,00	68.953,49	-24.753,49	
7	Sonstige Einzahlungen	6.050,00	6.100	272.608,00	272.607,56	0,44	
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	48.035,45	31.620	31.620,00	31.238,70	381,30	
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>540.804,24</b>	<b>526.520</b>	<b>793.028,00</b>	<b>823.301,92</b>	<b>-30.273,92</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-6.720,00	-8.520	-43.520,00	-40.743,74	-2.776,26	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-108.139,65	-129.550	-452.680,00	-185.590,21	-267.089,79	-215.000,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	-788.800,00	-288.800	-3.566.508,00	-3.566.507,56	-0,44	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	-102.725,45	-89.940	-230.026,00	-190.620,96	-39.405,04	-6.100,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.006.385,10</b>	<b>-516.810</b>	<b>-4.292.734,00</b>	<b>-3.983.462,47</b>	<b>-309.271,53</b>	<b>-221.100,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-465.580,86</b>	<b>9.710</b>	<b>-3.499.706,00</b>	<b>-3.160.160,55</b>	<b>-339.545,45</b>	<b>-221.100,00</b>
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	800.000,00	0,00	0,00	450.000,00	-450.000,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>-450.000,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>-450.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>334.419,14</b>	<b>9.710</b>	<b>-3.499.706,00</b>	<b>-2.710.160,55</b>	<b>-789.545,45</b>	<b>-221.100,00</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	1.559.103,15	-1.559.103,15	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung und Gewährung von Darlehn zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.559.103,15</b>	<b>-1.559.103,15</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>334.419,14</b>	<b>9.710</b>	<b>-3.499.706,00</b>	<b>-1.151.057,40</b>	<b>-2.348.648,60</b>	<b>-221.100,00</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	816.638,26	0,00	0,00	1.151.057,40	-1.151.057,40	0,00
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>1.151.057,40</b>	<b>9.710,00</b>	<b>-3.499.706,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.499.706,00</b>	<b>-221.100,00</b>

**Anhang zum Jahresabschluss  
Bischöflicher Stuhl**

# Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2022 des Bischöflichen Stuhls

## Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung 2022

### Ergebnisrechnung 2022

#### Vorbemerkung:

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Positionen / wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2022 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 2021, 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 2022, die in das Haushaltsjahr 2023 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 2022 in T€:

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
		Original	Fortge- schr.			
10	Ordentliche Erträge	494,9	761,4	807,6	-46,2	-
17	Ordentliche Aufwendungen	-642,1	-4.418,0	-4.107,2	-310,8	-221,1
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-147,2</b>	<b>-3.656,6</b>	<b>-3.299,6</b>	<b>-357,0</b>	<b>-221,1</b>
19	Finanzerträge	31,6	31,6	31,2	0,4	-
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	-
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>31,6</b>	<b>31,6</b>	<b>31,2</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>
23	Außerordentl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	-
24	Außerordentl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	-
<b>25</b>	<b>Außerordentl. Ergebnis</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-115,6</b>	<b>-3.625,0</b>	<b>-3.268,4</b>	<b>-356,6</b>	<b>-221,1</b>

Der vom Kirchensteuerrat verabschiedete Ergebnisplan 2022 prognostizierte einen Fehlbedarf von rd. -115,6 T€ aus. Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022 beliefen sich auf 21,0 T€. Die Ansatzveränderungen im Aufwandsbereich entfallen darüber hinaus mit 3.754,9 T€ auf über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen.

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

## Ordentliche Erträge in T€

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
		Original	Fortge- schr.			
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	444,6	444,6	451,1	-0,6	-
6	Kostenerstattungen / Kostenumlagen	44,2	44,2	83,9	-39,7	-
7	Sonstige ordentliche Erträge	6,1	272,6	272,6	0,0	-
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>494,9</b>	<b>761,4</b>	<b>807,6</b>	<b>-46,2</b>	<b>-</b>

### Privatrechtliche Leistungsentgelte:

2022 wurden Mehrerträge bei den Mietzinsen und den Pachten erzielt.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Eine Erstattung in Höhe von 35 T€ für die Kommission für Anerkennungsleistungen durch einen Orden erhöhte an dieser Stelle die Kostenerstattungen. Weitere rd. 4,7 T€ entfallen auf höhere Heiz- und Nebenkostenerstattungen.

### Sonstige ordentliche Erträge:

Der Bischöfliche Stuhl hat 2022 eine Spende in Höhe von 6.000,-- € und einen Nachlass (Pfr. Dr. Angenendt) im Umfang von rd. 266,5 T€ erhalten.

## Ordentliche Aufwendungen in T€

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
		Original	Fortge- schr.			
11	Personalaufwendungen	-8,5	-43,5	-40,7	-2,8	-
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-129,6	-452,7	-184,5	-268,2	-215,0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-125,3	-125,3	-125,3	0,0	-
15	Transferaufwendungen	-288,8	-3.566,5	-3.566,5	0,0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89,9	-230,0	-190,1	-39,9	-6,1
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-642,1</b>	<b>-4.418,0</b>	<b>-4.107,2</b>	<b>-310,8</b>	<b>-221,1</b>

### Personalaufwendungen:

Unterjährig wurden überplanmäßige Mittel in Höhe von 35 T€ für die Honoraraufwendungen der neuen Aufarbeitungskommission zur Verfügung gestellt.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für die „Aufarbeitung geistlichen Missbrauchs“ wurden außerplanmäßig 200 T€ zur Verfügung gestellt. Diese Mittel sind im Jahr 2022 nicht abgeflossen und wurden per Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2023 überführt.

Die weiteren Einsparungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich aus nicht ausgeschöpften Bauunterhaltungspauschalen bzw. nicht durchgeführte forstwirtschaftliche Maßnahmen. Die Instandsetzung der Blitzschutzanlage konnte mit 15 T€ im Jahr 2022 nicht durchgeführt werden (Ermächtigungsübertragung nach 2023).

### Bilanzielle Abschreibungen:

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

### Transferaufwendungen:

Für die Einzahlungen auf das Konto zur „Anerkennung des Leids“ beim VDD wurden planerisch zunächst 288,8T€ veranschlagt. Dieser Betrag wurde, wegen entsprechender Mittelabrufe durch den VDD, unterjährig um 3,01 Mio. € aufgestockt.

Darüber hinaus wurde unter Beteiligung des Kirchensteuerrats der Nachlass Dr. Angenendt in Höhe von rd. 266,5 T€ zur zweckentsprechenden Verwendung an die Liudger-Stiftung weitergeleitet.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen:

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

Zur Verwendung zweckgebundener Spenden im Jahr 2023 wurde eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 6,1 T€ gebildet.

## Finanzergebnis in T€

Zeile EP	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
		Original	Fortge- schr.			
19	Finanzerträge	31,6	31,6	31,2	0,4	
20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>31,6</b>	<b>31,6</b>	<b>31,2</b>	<b>0,4</b>	

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 2022 wurden keine Verrechnungen vorgenommen.

## Finanzrechnung 2022

### 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 2022		Ergebnis 2022	Abwei- chung	Ermächti- gungsübertr. nach 2023
	Original	Fortge- schr.			
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	526,5	793,0	823,3	-30,3	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-516,8	-4.292,7	-3.983,5	-309,3	-221,1
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9,7</b>	<b>-3.499,7</b>	<b>-3.160,2</b>	<b>-339,5</b>	<b>-221,1</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	450,0	-450,0	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>450,0</b>	<b>-450,0</b>	
<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>9,7</b>	<b>-3.499,7</b>	<b>-2.710,2</b>	<b>-789,5</b>	<b>-221,1</b>
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn zur Liquiditätssicherung	0,0	0,0	1.559,1	-1.559,1	
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1.559,1</b>	<b>-1.559,1</b>	
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,0	0,0	1.151,1	-1.151,1	
Bestand an fremden Finanzmitteln	0,0	0,0	0,0	0,0	
<b>Liquide Mittel</b>	<b>9,7</b>	<b>-3.499,7</b>	<b>0,0</b>	<b>-3.499,7</b>	<b>-221,1</b>

### Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag

Dem Jahresergebnis 2022 mit einem Finanzmittelfehlbetrag von -2.710,2 T€ liegen die erheblichen Auszahlungen an den VDD für das Konto zur „Anerkennung des Leids“ zugrunde. Nachgelagert sollen im Jahr 2023 entsprechende Geldanlagen liquidiert werden, um den Fehlbetrag auszugleichen.

## Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Zum Stichtag 31.12.2022 befand sich der Bestand der liquiden Mittel des Bischöflichen Stuhls im negativen Bereich. Durch die Teilnahme des Bischöflichen Stuhls an der Kassengemeinschaft des Bistums, mussten zur Deckung der Liquidität keine Kassenkredite im originären Sinne aufgenommen werden. Die Inanspruchnahme der Kassengemeinschaftsmittel werden dennoch in Absprache mit der Abt. 140 – Wirtschaftlichkeit und Revision – analog als „Darlehn zur Liquiditätssicherung“ dargestellt.

## Liquide Mittel

Der Bestand der Liquiden Mittel fiel damit zum Stichtag 31.12.2022 von 1.151,1 T€ auf 0 €.

## Ermächtigungsübertragungen 2022

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

### Auswirkungen der Ermächtigungsübertragungen:

Von den nicht verbrauchten Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen des Haushaltsjahres 2022 werden

- a) Ermächtigungen für Aufwendungen i. H. v. 221.100,00 €
  - b) Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionstätigkeit i. H. v. 0,00 €
- in das Haushaltsjahr 2023 übertragen.

Durch die Übertragung der Ermächtigungen erhöhen sich die entsprechenden Haushaltspositionen im Ergebnisplan, im Finanzplan und in den Teilplänen des Haushaltsplanes 2023.

Im Jahresabschluss 2023 werden die Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2022 ein Teil des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes 2023 sein.

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

Im Haushaltsjahr 2022 wurden folgende Ermächtigungsübertragungen nach 2023 vorgenommen.

Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen						
Haushaltsstelle (kameral)	BEW	PG	Produktgruppenbezeichnung	Einrichtung	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung 2022
1.0849.00.56960	6240	1.4	Prävention und Machtmissbrauch		Verwendung Spende	6.100,00 €
1.0849.02.55475	6240	1.4	Prävention und Machtmissbrauch		Aufarbeitung geistlichen Missbrauchs	200.000,00 €
1.9322.01.56180 UK 000003	6420	10.1	Dienst- u. Mietwohnungen	Frauenstr. 1-2, Münster	Instandsetzung Blitzschutzanlage	15.000,00 €

# Erläuterungen zur Bilanz 2022

## 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

31.12.2021	17.433.700,00 €
31.12.2022	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 2022 nicht ergeben.

##### 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2021	6.328.840,53 €
31.12.2022	6.203.557,51 €
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

31.12.2021	4.086.373,71 €
31.12.2022	3.636.373,71 €
Veränderung	-450.000,00 €

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

31.12.2021	821,91 €
31.12.2022	16.321,91 €
Veränderung	15.500,00 €

Die Forderungen bilden mit 16.321,91 € die in ihrer Höhe bekannten, ausstehenden Einnahmen der Bistumskasse ab. Es handelt sich im Wesentlichen um ausstehende Nebenleistungs- und Heizkostenerstattungen. Nicht abgerechnete Bestände aus dem Vorschussbereich lagen 2022 nicht vor.

### 2.4 Liquide Mittel

31.12.2021	1.151.057,40 €
31.12.2022	0,00 €
Veränderung	-1.151.057,40 €

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 stichtagsbezogen auf 0,00 € gefallen.

## 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

31.12.2021	917,80 €
31.12.2022	250,74 €
Veränderung	-667,06 €

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

31.12.2021	28.822.035,88 €
31.12.2022	28.626.935,88 €
Veränderung	-195.100,00 €

Die allgemeine Rücklage stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten, jedoch ohne Sonderrücklagen und Ausgleichsrücklage dar. Die Differenz zum Vorjahr ergibt sich 2022 aus der Abbildung der Ermächtigungsübertragungen (zweckungebunden) in der Deckungsrücklage sowie (zweckgebunden) unter den sonstigen Verbindlichkeiten.

#### 1.2 Deckungsrücklage

31.12.2021	26.000,00 €
31.12.2022	215.000,00 €
Veränderung	189.000,00 €

Im Ergebnis spiegelt die Veränderung die Differenz zwischen den gebildeten Ermächtigungsübertragungen wider. Von 2022 auf 2023 wurden Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 215.000,00 € gebildet.

#### 1.3 Ausgleichsrücklage

31.12.2021	739.265,02 €
31.12.2022	146.122,84 €
Veränderung	-593.142,18 €

Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2021 in Höhe von 593.142,18 € wurde gemäß der Entscheidung des Kirchensteuerrats in voller Höhe der Ausgleichsrücklage entnommen.

#### 1.8 Jahresabschluss / Jahresfehlbetrag

31.12.2021	-593.142,18 €
31.12.2022	-3.268.388,77 €
Veränderung	-2.675.246,59 €

Es handelt sich um den Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung 2022 i. H. v. 3.268.388,77 €.

### 3. Verbindlichkeiten

#### 3.1 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

31.12.2021	0,00 €
31.12.2022	1.559.103,15 €
Veränderung	1.559.103,15 €

Unter diesem Bilanzposten sind u. a. zum Bilanzstichtag bestehende Kassenkredite (negative Liquidität) anzusetzen. Hier handelt es sich formal nicht um die Aufnahme eines Darlehns, sondern um die Inanspruchnahme der Mittel der Kassengemeinschaft des Bistums Münster.

Die liquiden Mittel waren gemäß stichtagsbezogenem Ausweis in der Finanzrechnung mit -1.559.103,15 € im negativen Bereich.

#### 3.4 Sonstigen Verbindlichkeiten

31.12.2021	0,00 €
31.12.2022	6.100,00 €
Veränderung	6.100,00 €

Nicht verwendete zweckgebundene Erträge stellen Verbindlichkeiten dar, da sie noch zweckentsprechend zu verwenden sind. Im Jahr 2022 wurde eine Spende in Höhe von 6.100 € per Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2023 übertragen.

#### 3.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2021	7.552,63 €
31.12.2022	5.330,77 €
Veränderung	-2.221,86 €

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

31.12.2021	0,00 €
31.12.2022	0,00 €
Veränderung	0,00 €

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

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten spiegelt die Einzahlungen im alten Jahr wider, welche der neuen Rechnungsperiode zuzuordnen sind.

## Anlage 1 - Anlagenspiegel zum immobilien Anlagevermögen:

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2021 €	Zugänge 2022 €	Abgänge 2022 €	Umbuchungen 2022 €	Zwischenstand am 31.12.2022 €	Abschreibungen 2022 €	Zuschreibungen 2022 €	kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) €	am 31.12.2022 €	am 31.12.2021 €
		+	-	+/-	+/-	-	+			
<b>2 Sachanlagen</b>	<b>24.662.403,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.662.403,23</b>	<b>125.283,02</b>	<b>0,00</b>	<b>1.025.145,72</b>	<b>23.637.257,51</b>	<b>23.762.540,53</b>
2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.433.700,00	0,00	0,00	0,00	17.433.700,00	0,00	0,00	0,00	17.433.700,00	17.433.700,00
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.228.703,23	0,00	0,00	0,00	7.228.703,23	125.283,02	0,00	1.025.145,72	6.203.557,51	6.328.840,53
<b>3 Finanzanlagen</b>	<b>4.086.373,71</b>	<b>0,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.636.373,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.636.373,71</b>	<b>4.086.373,71</b>
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.086.373,71	0,00	450.000,00	0,00	3.636.373,71	0,00	0,00	0,00	3.636.373,71	4.086.373,71
<b>Summe</b>	<b>28.748.776,94</b>	<b>0,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.298.776,94</b>	<b>125.283,02</b>	<b>0,00</b>	<b>1.025.145,72</b>	<b>27.273.631,22</b>	<b>27.848.914,24</b>

## Anlage 2 - Forderungsspiegel

Die Forderungen des Bistums Münster stellen sich zum Stichtag 31.12.2022 wie folgt dar:

Forderungsbereich	Forderung zum 31.12.2021	Forderung zum 31.12.2022
Erbbauzinsen	0,00 €	564,18 €
Mieterträge	0,00 €	0,00 €
Erstattung Mietnebenkosten	821,91 €	15.757,73 €
<b>Gesamtsumme aller Forderungen:</b>	<b>821,91 €</b>	<b>16.321,91 €</b>

## Anlage 3 – Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres 2022 €	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres 2022 €
		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)	1.559.103,15	1.559.103,15			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.330,77	5.330,77			7.552,63
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. Erhaltene Anzahlungen					
8. Sonstige Verbindlichkeiten	6.100,00	6.100,00			
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>1.570.533,92</b>	<b>1.570.533,92</b>			<b>7.552,63</b>

## **Lagebericht Bischöflicher Stuhl**

# Lagebericht zum Jahresabschluss 2022 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.

<b>A. Anlagevermögen</b>		<b>27.273.631,22 €</b>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	
II. Sachanlagen	23.637.257,51 €	
III. Finanzanlagen	3.636.373,71 €	
<b>B. Umlaufvermögen</b>		<b>16.321,91 €</b>
I. Vorräte	0,00 €	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	16.321,91 €	
III. Liquide Mittel	0,00 €	
<b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>250,74 €</b>
	<b>Bilanzsumme:</b>	<b>27.290.203,87 €</b>

### Anlagevermögen

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

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

Zum **Sachanlagevermögen** gehören beim Bischöflichen Stuhl ausschließlich bebaute und unbebaute Grundstücke. Mit rd. 23,64 Mio. € stellt das Sachanlagevermögen etwa 86,6 % des Gesamtvermögens dar. Dieses wird – bezogen auf die Gebäude - jährlich durch Abschreibungen gemindert. In der Ergebnisrechnung des Jahres 2022 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 2022 gegenüber dem Vorjahr um 450 T€ verringert.

### Umlaufvermögen

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

2022 besteht das Umlaufvermögen allein aus kurzfristigen Forderungen. Liquide Mittel waren zum Stichtag 31.12.2022 durch die erheblichen Auszahlungen im Zusammenhang mit den Anerkennungs-zahlungen an den Verband der Diözesen Deutschlands nicht mehr vorhanden.

## 2. Kapitalstruktur der Schlussbilanz (Passiva)

Die Passivseite der Bilanz weist die Finanzierung des Vermögens aus.

<b>A. Eigenkapital</b>		<b>25.719.669,95 €</b>
I. Allgemeine Rücklage	28.626.935,88 €	
II. Sonderrücklagen	215.000,00 €	
III. Ausgleichsrücklage	146.122,84 €	
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-3.268.388,77 €	
<b>B. Sonderposten</b>		<b>0,00 €</b>
<b>C. Rückstellungen</b>		<b>0,00 €</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		<b>1.570.533,92 €</b>
<b>E. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>0,00 €</b>
	<b>Bilanzsumme:</b>	<b><u>27.290.203,87 €</u></b>

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

Unter den **Sonderrücklagen** wird im Bischöflichen Stuhl in der Regel ausschließlich die Deckungsrücklage ausgewiesen. Die Deckungsrücklage bildet die in das Folgejahr übertragenen nicht zweckgebundenen Ermächtigungsübertragungen ab.

Die **Ausgleichsrücklage** übernimmt die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses. Ihr können solange Jahresüberschüsse zugeführt werden, bis ihr Bestand den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat. Gleichermaßen werden in der Regel die Jahresfehlbeträge der Ausgleichsrücklage entnommen. Der Jahresfehlbetrag des Vorjahres 2021 in Höhe von 593,1 T€ führte entsprechend zu einer Reduzierung der Ausgleichsrücklage.

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

Die **Verbindlichkeiten** des Bischöflichen Stuhls bestehen zum Stichtag 31.12.2022 mit allein 1,56 Mio. € aus Verbindlichkeiten gegenüber der Kassengemeinschaft aufgrund negativer Liquidität. Darüber hinaus werden weitere kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (offene Zahlungen an Dritte, Kassenausgabereste) in Höhe von rd. 5,3 T€ sowie eine zweckgebundene Ermächtigungsübertragung in Höhe von 6,1 T€ abgebildet.

### III. Ertragslage

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

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

Der Ist-Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz 2022 zeigt, wie sich dieser Fehlbetrag ergeben hat:

Bezeichnung	Ergebnisplan T€	Ergebnisrechnung T€	Abweichung	
			T€	%
Erträge	793,0	838,8	-45,8	-5,8
Aufwendungen	-4.418,0	-4.107,2	-310,8	-7,0
<b>Ergebnis</b>	<b>-3.625,0</b>	<b>-3.268,4</b>	<b>-356,6</b>	

Die Erträge des Bischöflichen Stuhls fielen durch eine einmalige Kostenerstattungen und einen Nachlass einmalig zusätzliche Erträge zu. Die regulärer Erträge blieben auf dem Niveau der Vorjahre.

Die Zuweisungen an das Konto „Anerkennung des Leids“ beim VDD führte hingegen 2022 zu erheblichen Mehraufwendungen gegenüber der Ursprungsplanung. Allein für die Zahlungen auf das Anerkennungskonto wurden überplanmäßige Mittel in Höhe von 3.011,2 T€ zur Verfügung gestellt. Ebenfalls auf den Bereich Missbrauch entfallen weitere ÜPL Mittel in Höhe von 405,0 T€.

### 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	Finanzrechnung	Abweichung	
	T €	T €	T €	%
Einzahlungen	793,0	1.273,3	-480,3	-60,6
Auszahlungen	-4.292,7	-3.983,5	-309,3	-7,2
<b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbedarf</b>	<b>-3.499,7</b>	<b>-2.710,2</b>	<b>-789,6</b>	
Finanzierungstätigkeit	0,0	1.559,1	-1.559,1	
<b>Änderung Finanzmittelbestand</b>	<b>-3.499,7</b>	<b>-1.151,1</b>	<b>-2.348,7</b>	
Bestandsveränderungen	0,0	1.151,1	-1.151,1	
<b>Liquide Mittel</b>	<b>-3.499,7</b>	<b>0,0</b>	<b>-3.499,7</b>	

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 450.000,-- € veräußert und entsprechend höhere Einzahlungen erzielt.

Stichtagsbezogen zum 31.12.2022 befand sich der Bestand der liquiden Mittel im negativen Bereich. Der Bischöfliche Stuhl nahm im Sinne der Finanzierungstätigkeit die Mittel der Kassengemeinschaft in Höhe von 1,56 Mio. € in Anspruch.

Der Finanzplan 2022 weist einen Anfangsbestand an Finanzmitteln in Höhe von 1.151.057,40 € aus. Durch die vorstehenden Veränderungen fiel der eigene Finanzmittelbestand und damit die liquiden Mittel auf 0,00 €.

## V. Vorgänge von besonderer Bedeutung

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

Da diese Zahlungen nicht aus Kirchensteuermitteln erbracht werden sollen, wird zunächst sukzessive das monetäre Anlagevermögen des Bischöflichen Stuhls durch Auflösung und Verkauf aller verfügbaren Wertpapiere abgeschmolzen. 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. Der zum Jahresabschluss 2022 ausgewiesene negative Kassenbestand wird sich durch die nachgelagerte Auflösung entsprechender Finanzanlagen in 2023 wieder erholen.

## 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 aktuell noch 31.238,70 € 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 dass zum aktuellen Zeitpunkt keine Liegenschaften veräußert werden sollen. Die ordentlichen Erträge aus der Grundstücks- und Gebäudebewirtschaftung, die 2022 einen Betrag von rd. 500,0 T€ ausmachen, werden damit während und nach Abschluss der Zahlungen zur Anerkennung des Leids weiterhin fließen.

Teilergebnis- und Finanzrechnungen 2022

## Produktgruppe Prävention und Machtmissbrauch

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigung über.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	35.000,00	-35.000,00	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	6.050,00	6.000	6.000,00	-100,00	0
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.050,00</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000,00</b>	<b>-35.100,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	-6.720,00	-8.520	-43.520,00	-40.743,74	-2.776,26
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.903,40	0	-236.000,00	-31.503,39	-204.496,61
14	Bilanzielle Abschreibung	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-788.800,00	-288.800	-3.300.000,00	-3.300.000,00	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.982,58	-60.525	-200.525,00	-162.862,37	-6.100,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-880.405,98</b>	<b>-357.845</b>	<b>-3.780.045,00</b>	<b>-3.535.109,50</b>	<b>-206.100,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-874.355,98</b>	<b>-351.845</b>	<b>-3.774.045,00</b>	<b>-3.494.009,50</b>	<b>-280.035,50</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-874.355,98</b>	<b>-351.845</b>	<b>-3.774.045,00</b>	<b>-3.494.009,50</b>	<b>-280.035,50</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-874.355,98</b>	<b>-351.845</b>	<b>-3.774.045,00</b>	<b>-3.494.009,50</b>	<b>-280.035,50</b>

## Produktgruppe Prävention und Machtmissbrauch

### Teilfinanzrechnung A

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortg. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigung über.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0
5	sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigung über.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	172.930,18	177.550	177.550,00	174.720,41	2.829,59
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.805,34	37.500	37.500,00	40.115,43	-2.615,43
7	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>207.735,52</b>	<b>215.050</b>	<b>215.050,00</b>	<b>214.835,84</b>	<b>214,16</b>
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.003,26	-101.050	-188.180,00	-145.838,31	-42.341,69
14	Bilanzielle Abschreibung	-107.977,97	-107.980	-107.980,00	-107.977,97	-2,03
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.194,44	-18.700	-18.570,00	-16.804,88	-1.765,12
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-222.175,67</b>	<b>-227.730</b>	<b>-314.730,00</b>	<b>-270.621,16</b>	<b>-44.108,84</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.440,15</b>	<b>-12.680</b>	<b>-99.680,00</b>	<b>-55.785,32</b>	<b>-43.894,68</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.440,15</b>	<b>-12.680</b>	<b>-99.680,00</b>	<b>-55.785,32</b>	<b>-43.894,68</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-14.440,15</b>	<b>-12.680</b>	<b>-99.680,00</b>	<b>-55.785,32</b>	<b>-43.894,68</b>

## Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen

### Teilfinanzrechnung A

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortg. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigung über.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0
5	sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Geschäftsgrundstücke und sonstige Finanzen

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschr. Ansatz	Soll 2022	Vergleich Ansatz/Erg	Ermächtigung über.	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
3	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	271.159,85	267.050	267.050,00	276.345,94	-9.295,94	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.347,44	6.700	6.700,00	8.773,88	-2.073,88	
7	Sonstige ordentliche Erträge	0	100	266.608,00	266.507,56	100,44	
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>279.507,29</b>	<b>273.850</b>	<b>540.358,00</b>	<b>551.627,38</b>	<b>-11.269,38</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.484,74	-28.500	-28.500,00	-7.174,31	-21.325,69	0
14	Bilanzielle Abschreibung	-17.305,05	-17.306	-17.306,00	-17.305,05	-0,95	0
15	Transferaufwendungen	0	0	-266.508,00	-266.507,56	-0,44	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.099,00	-10.715	-10.931,00	-10.473,11	-457,89	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-31.888,79</b>	<b>-56.521</b>	<b>-323.245,00</b>	<b>-301.460,03</b>	<b>-21.784,97</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>247.618,50</b>	<b>217.329</b>	<b>217.113,00</b>	<b>250.167,35</b>	<b>-33.054,35</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	48.035,45	31.620	31.620,00	31.238,70	381,30	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>48.035,45</b>	<b>31.620</b>	<b>31.620,00</b>	<b>31.238,70</b>	<b>381,30</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>295.653,95</b>	<b>248.949</b>	<b>248.733,00</b>	<b>281.406,05</b>	<b>-32.673,05</b>	<b>0,00</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>295.653,95</b>	<b>248.949</b>	<b>248.733,00</b>	<b>281.406,05</b>	<b>-32.673,05</b>	<b>0,00</b>

## Produktgruppe Geschäftsgrundstücke und sonstige Finanzen

### Teilfinanzrechnung A

	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortg. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigung über.
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	800.000,00	0	0	450000	-450000
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0
5	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>450000</b>	<b>-450000</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>450000</b>	<b>-450000</b>	<b>0,00</b>

**Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss**

Bestätigung zum Entwurf des Jahresabschlusses

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 des Bischöflichen Stuhls wird gemäß § 58 Abs. 3 Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen nach NKF hiermit aufgestellt und dem Kirchensteuerrat zugeleitet (Einbringung).

Münster, 23. Mai 2023



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 2022 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 01.05.2023, 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, 21.09.2023



Markus Ahlers  
Leiter der Abteilung 140  
Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung



Peter Rösmann  
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

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