



Bericht über die
Prüfung des
Jahresabschlusses
des **Kreises Borken**
zum 31. Dezember 2020
und des Lageberichts
für das Haushaltsjahr 2020

Impressum

Kreis Borken

Revision

Doris Gausling

Burloer Str. 93, 46325 Borken

Zimmer: 2350 (Etagé 3 C)

Telefon: 02861 / 681 - 2300

Inhaltsverzeichnis:

1	PRÜFUNGS-AUFTRAG	4
2	GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN (LAGEBEURTEILUNG)	5
3	GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG	10
3.1	Gegenstand der Prüfung	10
3.2	Art und Umfang der Prüfung.....	12
4	FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG UND HAUSHALTSWIRTSCHAFT	15
4.1	Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	15
4.1.1	Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen.....	15
4.1.2	Jahresabschluss.....	17
4.1.3	Lagebericht	18
4.2	Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft.....	19
4.2.1	Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft.....	19
4.3	Gesamtaussage zum Jahresabschluss	20
4.3.1	Feststellungen zur Gesamtaussage zum Jahresabschluss.....	20
4.3.2	Wesentliche Bewertungsgrundlagen	20
4.3.3	Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	21
4.4	Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage.....	22
4.4.1	Vermögens- und Schuldenlage	22
4.4.2	Ertragslage	25
4.4.3	Finanzlage.....	26
4.4.4	Kennzahlen	28
5	WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS	29
6	ANLAGEN	35

1 PRÜFUNGSaufTRAG

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts des Kreises Borken obliegt dem Rechnungsprüfungsausschuss. Zur Durchführung der Prüfung bedient sich der Rechnungsprüfungsausschuss der Revision des Kreises Borken als örtliche Rechnungsprüfung (§§ 53 Abs. 1 KrO NRW¹, §§ 59 Abs. 3² und 102 GO NRW³).

Der Jahresabschluss 2020 und der Lagebericht sind dahingehend zu prüfen, ob sie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises Borken vermitteln und ob die gesetzlichen Vorschriften, die sie ergänzenden Satzungen sowie die sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind.

Über das Ergebnis der Prüfung berichtet dieser Prüfungsbericht. § 102 Abs. 8 GO NRW verweist darauf, dass hinsichtlich der Berichtspflicht über die örtliche Jahresabschlussprüfung und der Formulierung des Bestätigungsvermerks die §§ 321 und 322 des Handelsgesetzbuches in der derzeit aktuellen Fassung entsprechend anzuwenden sind. Diese Regelung wurde mit dem zum 01.01.2019 in Kraft getretenen 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (2. NKFVG NRW) eingeführt.

Der Bericht wurde unter Beachtung der IDR⁴-Prüfungsleitlinie 260 „Leitlinien zur Berichterstattung bei kommunalen Abschlussprüfungen“ erstellt.

¹ Kreisordnung NRW

² Der § 59 GO NRW wird analog angewandt.

³ Gemeindeordnung NRW

⁴ Institut der Rechnungsprüfer, Köln

2 GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN (LAGEBEURTEILUNG)

Die Darstellungen des Landrates des Kreises Borken zur wirtschaftlichen Lage und zur weiteren Entwicklung lassen sich wie folgt zusammenfassen:

a) Wirtschaftliche Lage

Nach dem Fehlbetrag in 2017 (- 0,5 Mio. €) und den positiven Jahresergebnissen in 2018 (+1,0 Mio. €) und in 2019 (+7,5 Mio. €) schließt auch das Jahr 2020 wieder mit einem Jahresüberschuss ab (+2,4 Mio. €). Die wesentlichen Gründe für diese Entwicklung werden im Lagebericht auf der Grundlage einer budgetorientierten Betrachtung aufgezeigt.

Durch diesen Jahresüberschuss, die Zuschreibung der RWE-Aktien (+1,0 Mio. €) und die Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage aufgrund von Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen erhöht sich das Eigenkapital von 46,9 Mio. € zum 31.12.2019 auf 50,3 Mio. € zum 31.12.2020. Das entspricht einer Eigenkapitalveränderung des Kreises Borken von +7,2 %.

Die Ausgleichsrücklage weist nach Zuführung des Jahresüberschusses für das Jahr 2019 zum 31.12.2020 einen Bestand von 19,3 Mio. € aus. Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2020 wird sich die Ausgleichsrücklage auf 21,7 Mio. € erhöhen. Mit dem 2. NKFVG NRW wurde der Höchstbetrag für die Ausgleichsrücklage abgeschafft. Gem. § 56a KrO NRW können Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens drei Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist. Der geforderte Mindestbestand der Allgemeinen Rücklage liegt damit bei 15,7 Mio. €, tatsächlich verfügt die Allgemeine Rücklage zum 31.12.2020 über einen Bestand von 27,3 Mio. €. Eine weitere Restriktion enthält der § 96 Abs. 1 GO NRW, wonach eine Reduzierung der Allgemeinen Rücklage aufgrund eines negativen Saldos aus den Jahresergebnissen der letzten drei Haushaltsjahre zunächst ausgeglichen werden muss. Beide gesetzlichen

Vorgaben werden eingehalten, so dass die Zuführung des Jahresüberschusses 2020 von 2,4 Mio. € in die Ausgleichsrücklage zulässig ist.

Die Verschuldung wurde von 19,9 Mio. € im Jahr 2006 auf 16,6 Mio. € zum 31.12.2020 gesenkt. Die Nettoneuverschuldung im Jahr 2020 von 4,6 Mio. € ist auf ein Darlehen in Höhe von 6,1 Mio. € zurückzuführen, das im Rahmen des Programms NRW.BANK.Gute Schule 2020 aufgenommen wurde. Der Bestand an Altdarlehen soll in 2024 bis auf 2,0 Mio. € getilgt sein.

Der Lagebericht verweist besonders auf die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006 ausgewiesenen Altverpflichtungen künftiger Pensionsverpflichtungen in Höhe von 100,8 Mio. €. Einen Grundsatzbeschluss zur zweckbestimmten Liquiditätsvorsorge fasste der Kreistag am 21.07.2011, die Berechnungsgrundlage für die jährliche Anlage wurde im Kreistag am 19.10.2017 modifiziert. Zur Absicherung künftiger Pensionsverpflichtungen wurden für die Haushaltsjahre 2011 bis 2019 Mittel in Höhe von insgesamt 58,7 Mio. € in den kvw-Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe eingezahlt. Für 2020 wurden 6,4 Mio. € angelegt und für 2021 sollen weitere 8,2 Mio. € eingezahlt werden. Damit sind Ende 2021 als Vorsorge künftiger Pensionslasten 73,3 Mio. € im kvw-Versorgungsfonds angelegt.

b) Chancen und Risiken

Der Lagebericht verweist darauf, dass zahlreiche Kommunen ohne weitergehende finanzielle Unterstützung auch unabhängig von der COVID-19-Pandemie weiterhin Schwierigkeiten haben, einen ausgeglichenen Haushalt zu realisieren. Nach dem GFG 2021 erhalten die Kommunen einmalig eine um 5,91 % erhöhte verteilbare Finanzausgleichsmasse. Die Aufstockung der GFG-Mittel soll durch Abzüge in kommenden GFG wieder ausgeglichen werden. Für das Jahr 2022 wird von einem Rückgang der Schlüsselzuweisungen an Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände ausgegangen.

Auf dem Arbeitsmarkt waren insbesondere geringfügig Beschäftigte und Selbständige von der COVID-19-Pandemie betroffen. Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten blieb stabil. Vor allem die erweiterten Regelungen zur Kurzarbeit werden als positive Steuerungsmaßnahme genannt.

Im Sozialbereich bedingt seit vielen Jahren der Bereich Hilfe zur Pflege große finanzielle Belastungen. Die Hauptursachen für die Kostensteigerung liegen in den deutlich gestiegenen Fallzahlen in der vollstationären Hilfe zur Pflege für über 65-Jährige sowie den weiter steigenden Heimentgelten und Aufwendungen pro Fall in der häuslichen Pflege. Erstmals seit 2017 sind auch im Bereich der häuslichen Pflege die Fallzahlen wieder deutlich angestiegen. Nach der Pflegebedarfsplanung des Kreises werden bis zum Jahr 2035 sukzessive etwa 690 vollstationäre Plätze und Plätze in ambulant betreuten Wohngemeinschaften benötigt. Dieser steigende Bedarf wird zu weiteren Kostensteigerungen führen. Im Produkt „Hilfen bei Behinderung“ wird für das Jahr 2021 mit einem weiteren Anstieg der finanziellen Aufwendungen gerechnet. Die Auswirkungen des Bundesteilhabegesetzes sind nach wie vor schwer einschätzbar.

Auch im Bereich Jugend und Familie wird weiterhin mit steigenden Aufwendungen gerechnet. Für 2021 ist im Vergleich zum Vorjahr ein Mehraufwand in Höhe von 8,9 Mio. € eingeplant. Ursächlich sind auch weiterhin vor allem die steigenden Aufwendungen bei den Hilfen zur Erziehung sowie die qualitative Weiterentwicklung und der Ausbau von Plätzen und Betreuungsumfang in den Tageseinrichtungen und der Tagespflege. Gleichzeitig wirkt sich das zweite beitragsfreie Kindergartenjahr aus, wobei der Minderertrag durch einen Anstieg der Landeserstattung um 1,45 Mio. Euro ausgeglichen wurde. Das Land hat sich auch in 2021 bereit erklärt, pandemiebedingte Ertragsausfälle bei den Elternbeiträgen zum Teil aufzufangen.

Anlässlich der COVID-19-Pandemie trägt der Bund seit 2020 dauerhaft weitere 25 % und damit insgesamt bis zu 74 % der Kosten der Unterkunft und Heizung in der Grundsicherung für Arbeitsuchende (KdU). Darüber hinaus übernimmt der Bund für 2021 nochmal vollständig die flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft und beteiligt sich anteilig an den Leistungen für Bildung und Teilhabe.

Zur Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Gemeinden und Gemeindeverbände hat der Bund einen kommunalen Investitionsförderfonds von 3,5 Mrd. € zur Verfügung gestellt. Das Bundesgesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen (KInvFG) sah zunächst einen Zeitraum von 2015 bis 2018 vor, inzwischen wurde der Förderzeitraum bis Ende 2021 verlängert. Für den Kreis Borken sind insgesamt 8.150.963,51 € bereitgestellt. Über die aktualisierte Maßnahmenplanung zum KInvFG Kapitel 1 hat der Kreistag zuletzt am 08.10.2020 beschlossen.

Zudem gewährt der Bund zur Verbesserung der Schulinfrastruktur finanzschwacher Kommunen für den ursprünglichen Zeitraum 2017 bis 2022 Finanzhilfen von insgesamt ebenfalls 3,5 Mrd. €. Das KInvFG wurde entsprechend um das Kapitel 2 ergänzt. Mit Bewilligungsbescheid vom 22.01.2018 hat die Bezirksregierung Münster für den Kreis Borken insgesamt 7.910.718 € bereitgestellt. Die Laufzeit des Förderprogramms wurde zwischenzeitlich bis Ende 2023 verlängert. Der Kreistag hat zuletzt am 08.10.2020 über die aktuelle Maßnahmenplanung beschlossen.

Das Land NRW gewährt den Kommunen nach dem Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW Schuldendiensthilfen für ein Kreditkontingent aus dem Programm „NRW.BANK. Gute Schule 2020“. Der Kreis Borken hat für die Jahre 2017 bis 2020 ein Kontingent von insgesamt 12.235.916 € in Anspruch genommen.

Zudem hat das Land NRW für den Kreis Borken aus dem DigitalPakt Schule NRW bis zum 31.12.2021 einen Budgetrahmen von insgesamt 5,3 Mio. Euro reserviert.

Der im Jahresabschluss beizulegende Wert der RWE-Aktien wird jährlich neu ermittelt. Nach der Wertberichtigung der RWE-Aktien im Jahresabschluss 2013 auf 26,61 € je Aktie erfolgte zum 31.12.2015 eine erneute Wertberichtigung auf 15,0 € je Aktie. Nach einer Anhebung des beizulegenden Wertes der RWE-Aktie im Jahresabschluss 2018 auf 18,36 € je Aktie und im Jahresabschluss 2019 auf 26,84 € je Aktie erfolgte im Jahresabschluss 2020 unter Berücksichtigung der Aktienentwicklung der letzten drei Jahre, des Börsenwertes zum Bilanzstichtag, der aktuellen Aktienentwicklung sowie der Analysteneinschätzungen zur künftigen Entwicklung eine erneute Wertberichtigung auf 30,13 Euro je Aktie. Die Zuschreibung in Höhe von 1,0 Mio. € wurde gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Der Lagebericht weist darauf hin, dass im Haushalt 2021 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage von 7,5 Mio. Euro kreisumlagemindernd vorgesehen ist. Hintergrund ist der Jahresüberschuss von 7,5 Mio. Euro im Jahresabschluss 2019. Der Jahresüberschuss aus dem Haushaltsjahr 2020 von 2,4 Mio. Euro soll der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Damit sollen mögliche pandemiebedingte unerwartete Mehrbelastungen oder Mindererträge aufgefangen werden können. Zudem soll die Ausgleichsrücklage für kommende schwierige Haushaltsjahre der Städte und Gemeinden einsetzbar bleiben.

Abschließend macht der Lagebericht deutlich, dass durch die COVID-19-Pandemie weiterhin nachhaltige Belastungen auch für die Entwicklung des Kreises Borken erwartet werden.

Die Ausführungen zur wirtschaftlichen Lage und zur weiteren Entwicklung des Kreises Borken geben nach Auffassung der Revision insgesamt eine zutreffende Beurteilung der Lage des Kreises wieder.

3 GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

3.1 Gegenstand der Prüfung

Erstellung, Aufstellung, Inhalt und Ausgestaltung der Buchführung und des Jahresabschlusses liegen in der Verantwortung des Landrates des Kreises. Bestandteil des Jahresabschlusses sind die zum 31.12.2020 aufgestellten Ergebnis- und Finanzrechnungen, die Teilrechnungen, die Bilanz sowie der Anhang. Beizufügen ist ein Lagebericht (§ 95 Abs. 2 GO NRW). Der Entwurf des Jahresabschlusses und des Lageberichtes sind vom Kämmerer aufzustellen und vom Landrat zu bestätigen (§ 95 Abs. 5 GO NRW).

Aufgabe der Revision ist es, auf der Grundlage einer pflichtgemäß durchzuführenden Prüfung ein Urteil über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben. Hinsichtlich des Lageberichtes ist festzustellen, ob dieser mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von Lage des Kreises vermittelt (§ 102 GO NRW).

Dazu hat die Revision den am 18.06.2021 vom Kreiskämmerer aufgestellten und vom Landrat bestätigten Entwurf des Jahresabschlusses 2020 sowie den Lagebericht geprüft.

Im Rahmen des gesetzlichen Prüfungsauftrages hat die Revision die Einhaltung der für den Jahresabschluss maßgeblichen gesetzlichen Vorschriften und der sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen sowie die Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung geprüft. Der Lagebericht ist dahingehend geprüft worden, ob er mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wiedergibt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses umfasste auch die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft. Zu den Inhalten der Prüfung gehörten die haushaltswirtschaftliche Organisation, die haushaltswirtschaftlichen Instrumente und Prozesse sowie die haushaltswirtschaftliche Lage.

Die in 2020 durchgeführten Prüfungen der Revision wie die Prüfung der Zahlungsabwicklung, die Vergabeproofungen sowie die durchgeführten Fach- und Investitionsprüfungen wurden berücksichtigt.⁵ Mit der Prüfung des IT-gestützten Rechnungslegungssystems des Kreises auf Einhaltung der geltenden Ordnungsmäßigkeits- und Sicherheitsanforderungen gem. dem IDW Prüfungsstandard 330 „Abschlussprüfung bei Einsatz von Informationstechnologie“ und die Prüfung des rechnungslegungsbezogenen Internen Kontrollsystems im Geschäftsprozess der Finanzbuchhaltung unter Einsatz der neuen Finanzsoftware Infoma newsystem⁶ sowie in den Beschaffungsprozessen im Produkt 12.01.06 Einkauf und Logistik wurden zentrale Teilbereiche der Verwaltungsorganisation und -prozesse systemorientiert betrachtet.

Die Prüfung hat sich an der IDR Leitlinie 200 „Leitlinien zur Durchführung von kommunalen Jahresabschlussprüfungen“ sowie der IDR Leitlinie 720 „Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft“ ausgerichtet und wurde unter Einsatz der Software AuditSolutions für Kommunale Prüfung durchgeführt.

Ausgangspunkt der Prüfung waren die Ergebnisse des mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen sowie vom Kreistag festgestellten Jahresabschluss zum 31.12.2019.

Der Landrat und der Kämmerer sowie die von ihnen benannten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung haben der Revision die erbetenen Unterlagen, Aufklärungen und Nachweise zur Verfügung gestellt bzw. vollständig erteilt. Der Landrat hat dies der Revision in einer Vollständigkeitserklärung ausdrücklich schriftlich bestätigt.

⁵ siehe Jahresbericht 2020 der Revision des Kreises Borken (Sitzungsvorlage 0071/2021/KREIS)

⁶ Die Finanzsoftware Infoma newsystem ist bei der Kreisverwaltung Borken seit dem 01.01.2020 im Einsatz.

3.2 Art und Umfang der Prüfung

Die Revision hat die Prüfung nach § 102 Abs. 8 GO NRW auf der Grundlage eines risikoorientierten Prüfungsansatzes und unter Beachtung der vom IDR festgestellten Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Diese Grundsätze erfordern es, die Prüfung möglichst so zu planen und durchzuführen, dass ein hinreichend sicheres Urteil darüber abgegeben werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Fehlaussagen sind.

Dem risikoorientierten Prüfungsansatz entsprechend hat die Revision eine an den Risiken für den Kreis Borken ausgerichtete Prüfung durchgeführt. Die Prüfungsplanung wurde unter Berücksichtigung erster analytischer Prüfungshandlungen, von Auskünften des Fachdienstes Finanzen sowie eines grundsätzlichen Verständnisses vom rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystem und Risikomanagement erstellt. Die Feststellungen aus den vorangegangenen Jahresabschlussprüfungen sind in die Prüfungsplanung eingeflossen.

Die Abschlussprüfung schließt regelmäßig eine stichprobengestützte Prüfung der Nachweise für die Bilanzierung und für die Angaben im Jahresabschluss und Lagebericht ein. Sie beinhaltet die Prüfung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und wesentlicher Einschätzungen des Landrats und des Kämmerers sowie eine Gesamtaussage zum Jahresabschluss und Lagebericht.

Die Prüfung umfasst grundsätzlich Aufbau- und Funktionsprüfungen (Systemprüfungen) sowie analytische und einzelfallorientierte Prüfungshandlungen (aussagebezogene Prüfungen).

Die Angaben des Lageberichts wurden unter Berücksichtigung der während der Abschlussprüfung gewonnenen Erkenntnisse beurteilt, ob sie in Einklang mit dem Jahresabschluss stehen, insgesamt ein zutreffendes Bild der Lage

des Kreises vermitteln und die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung nachvollziehbar darstellen.

Bei der Prüfung des Jahresabschlusses 2020 standen wie in den Vorjahren die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und die verschiedenen Bilanzposten im Vordergrund. Ziel der Abschlussprüfung war es festzustellen, ob die Bücher vollständig und richtig geführt wurden und inwieweit sich die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen und die Veränderungen des Vermögens und der Schulden aus der Buchführung ergeben. Folgende Bilanzposten wurden besonders betrachtet:

- das Sachanlagevermögen (die bebauten Grundstücke, das Infrastrukturvermögen, deren Ansatz, Ausweis und Bewertung sowie die Abschreibungen, Sonderposten und Instandhaltungsrückstellungen),
- die Finanzanlagen (Ansatz, Ausweis und Bewertung),
- die Forderungen und Verbindlichkeiten sowie die aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungsposten (Ansatz, Ausweis, Bewertung und periodengerechte Zuordnung),
- die liquiden Mittel und Verbindlichkeiten aus Krediten (Ansatz und Ausweis),
- das Eigenkapital (Fortschreibung),
- die Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Ansatz und Ausweis) und
- die Rückstellungen (Ansatz, Ausweis und Bewertung/Schätzung).

Zum Teil hat sich die Prüfung auf die Plausibilität und Schlüssigkeit von Vorgängen beschränkt. Geprüft wurde auch, ob und inwieweit ausreichende Regelungen zur Buchführung vorliegen.

Der Anhang wurde darauf geprüft, ob die gesetzlich geforderten Angaben vollständig und zutreffend sind.

Soweit bei der Abschlussprüfung des Entwurfs des Jahresabschlusses 2020 Anpassungen erforderlich waren, hat der Fachdienst Finanzen diese in die endgültige Fassung eingearbeitet.

Die Revision hat die Rückstellungen aufgrund ihrer Ergebniswirksamkeit sowie die Anwendung und buchhalterische Umsetzung des Komponentenansatzes im Bereich Straßen- und Radwegebau in der neuen Finanzsoftware Infoma newsystem bereits vor Erarbeitung des Entwurfs des Jahresabschlusses im Frühjahr 2021 begleitend geprüft. Der Komponentenansatz wurde mit dem 2. NKFVG NRW als Ausfluss des Wirklichkeitsprinzips ermöglicht (s.a. Sitzungsvorlage Nr. 0241/2019/KREIS). Die Hauptprüfung wurde von Mitte Juni bis Mitte August durchgeführt.

Die Revision ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für das Prüfungsurteil bildet.

4 FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG UND HAUSHALTSWIRTSCHAFT

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Wie das Handelsrecht macht auch das NKF die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zur Grundlage der gemeindlichen Buchführung. Zu den wesentlichen Grundsätzen gehören die Klarheit, Übersichtlichkeit, Richtigkeit, Vollständigkeit und Nachvollziehbarkeit der Buchführung (§§ 28, 29 KomHVO NRW).

Im Zuge der Einführung der neuen Finanzsoftware Infoma newsystem zum 01.01.2020 passte der Fachdienst Finanzen den bisherigen Kontenplan aus dem Jahr 2015 an die veränderte Buchungssystematik an. Der Kontenplan gewährleistet grundsätzlich eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffes.

Die Geschäftsanweisung für die Finanzbuchhaltung gem. § 32 KomHVO NRW wurde am 08.02.2021 aktualisiert und ist seit dem 01.03.2021 in Kraft. Der Änderungsbedarf ergab sich zum einen durch die geänderte Rechtsgrundlage von § 31 GemHVO NRW auf § 32 KomHVO NRW (redaktionelle Anpassungen). Zum anderen ergaben sich Veränderungen durch die Einführung der neuen Finanzsoftware Infoma newsystem und des elektronischen Rechnungsworkflows. Die Organisations- und Bilanzierungsrichtlinie der Kreisverwaltung Borken aus dem Jahr 2016 sollte an die Regelungen des 2. NKFVG NRW angepasst werden. In die Überarbeitung sollten die bereits getroffenen Abstimmungen zwischen dem Fachdienst Finanzen und der Revision aufgenommen werden.

Die Umstellung der Finanzsoftware von MPS nach Infoma newsystem zum 01.01.2020 erforderte vielfältige Überleitungsbuchungen. Bei der Übernahme der Daten aus dem Jahresabschluss 2019 galt es zu berücksichtigen, dass die Buchungssystematik in Infoma newsystem im Vergleich zur Vorgänger-

software programmtechnisch anders aufgestellt ist. Damit verbunden sind Umschlüsselungen von Sachkonten und Veränderungen bei den Buchungsschritten.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten vorzunehmende Umbuchungen wurden vom Fachdienst Finanzen vorgenommen, deutlich von anderen Buchungen abgegrenzt und umfassend dokumentiert. Damit werden die Ergebnisse der einzelnen Budgets und der Produkte dargestellt. Sie erlauben eine Bewertung von Plan- und Ist-Zahlen auf Ebene dieser Teilrechnungen.

Nach den Prüfungsfeststellungen wurden die Geschäftsvorfälle vollständig, fortlaufend, zeitgerecht und nachvollziehbar erfasst. Die Belege wurden ordnungsgemäß erstellt und abgelegt. Die Daten der Vorjahresbilanz wurden richtig im Berichtsjahr vorgetragen. Der Jahresabschluss wurde aus der Buchführung zutreffend entwickelt und aufgestellt. Die Bestandsnachweise der Vermögensgegenstände, des Kapitals, der Schulden, der Rückstellungen, der Sonderposten und der Rechnungsabgrenzungsposten sind erbracht.

Im Zusammenhang mit dem Erwerb eines Grundstücks in Bocholt wurde eine nicht mehr bestehende Altforderung gegenüber der seinerzeitigen Eigentümerin in Höhe von 130 T-EUR nicht ausgebucht. Das Jahresergebnis 2020 ist damit um diesen Betrag zu hoch. Für die Beurteilung der Rechnungslegung ist die Unrichtigkeit nicht wesentlich. Der Fachdienst Finanzen nimmt die notwendigen Korrekturen in 2021 vor.

Der Kreis hat produktorientierte Ziele festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt.

Zusammenfassend wird festgestellt, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen entsprechen. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung und Jahresabschluss.

4.1.2 Jahresabschluss

Die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Teilrechnungen sind den gesetzlichen Vorschriften entsprechend gegliedert. Die Vermögensgegenstände und die Schulden sowie das Eigenkapital, die Sonderposten und die Rechnungsabgrenzungsposten wurden den gesetzlichen Bestimmungen wie auch den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entsprechend angesetzt und bewertet.

Für bestehende Risiken wurden - soweit erkennbar - Rückstellungen in ausreichendem Maße gebildet.

Der Anhang bzw. Lagebericht weist die gemäß § 45 KomHVO NRW (sowie gemäß weiteren Einzelvorschriften der KomHVO NRW) notwendigen Erläuterungen der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung auf.

Überdies sind im Anhang die vom Kreis angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die sonstigen Pflichtangaben enthalten. Auf die Umstellung der Finanzsoftware zum 01.01.2020 von MPS zu Infoma newsystem und damit verbundene modifizierte Darstellungen wird eingegangen. Beigefügt oder in den Anhang eingegliedert sind ein Anlagenspiegel, ein Sonderpostenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel, ein Eigenkapitalspiegel, eine Übersicht über die sonstigen Rückstellungen, eine Übersicht über Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 KomHVO NRW, eine Übersicht der überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 83 GO NRW sowie eine Übersicht über die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten.

Die Revision kommt zu dem Ergebnis, dass der Jahresabschluss 2020 aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet worden ist und den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen entspricht.

4.1.3 Lagebericht

Der Jahresabschluss 2020 wird durch einen Lagebericht ergänzt. Dieser enthält u.a. Ausführungen über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises Borken zum 31.12.2020. Auf der Grundlage der Ausführungen im Lagebericht hat die Revision Plausibilitätsprüfungen durchgeführt, zugrunde gelegte Annahmen in Stichproben geprüft sowie die Veränderungen und Bestände von Buchungspositionen nachvollzogen.

Die Prüfung ergab, dass der Lagebericht

- mit dem Jahresabschluss sowie den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht,
- insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt und
- die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend darstellt.

Der Revision sind keine weiteren nach Schluss des Haushaltsjahres eingetretenen Vorgänge von besonderer Bedeutung bekannt, über die zu berichten wäre.

4.2 Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft

4.2.1 Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft

Die Revision kommt unter Anwendung der IDR Prüfungsleitlinie 720 „Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft“ zu dem Ergebnis, dass die Haushaltswirtschaft des Kreises Borken im Jahr 2020 insgesamt den geltenden gesetzlichen Vorschriften entsprochen hat. Die haushaltswirtschaftliche Organisation, die haushaltswirtschaftlichen Instrumente sowie die haushaltswirtschaftlichen Prozesse werden den Anforderungen an eine ordnungsgemäße Haushaltswirtschaft gerecht.

Die haushaltswirtschaftlichen Instrumente umfassen neben dem Steuerungs- und Controllingkreislauf verschiedene Regelungen und Maßnahmen zur Erkennung und zum Umgang mit Risiken in der Finanzwirtschaft. Hierzu gehören im Wesentlichen die Geschäftsanweisung zur Finanzbuchhaltung, die Organisations- und Bilanzierungsrichtlinie (zu aktualisieren, s. Ziff. 4.1.1), die kontinuierliche Liquiditätsplanung, die Regelungen zur Anlage von Kapital sowie zum Schulden- und Zinsmanagement, die Verfahrensregelungen für die Zahlstellen, Barkassen und Schulgirokonten des Kreises Borken, das Verwaltungs- und Kontrollsystem des Jobcenters im Kreis Borken sowie das digitale Vertragsmanagement.

Zu den haushaltswirtschaftlichen Prozessen gehört u.a. das Forderungsmanagement. Es besteht eine Dienstanweisung über Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen, welche zum 01.01.2017 in Abstimmung mit der Revision an die grundsätzliche Zentralisierung der Zuständigkeit im Fachdienst Finanzen angepasst wurde. Die bereits für das Jahr 2019 vorgesehene Evaluation steht noch aus.

Die Geschäftsanweisung für die Vergabe von Aufträgen bei der Kreisverwaltung wurde anlässlich der Anpassung der Kommunalen Vergabegrundsätze überarbeitet. Die Neufassung der Geschäftsanweisung ist seit dem 01.02.2021 in Kraft.

Zur Umsetzung des geltenden Korruptionsbekämpfungsgesetzes wurde der hausinternen Arbeitsgruppe der Entwurf einer Dienstanweisung Korruptionsprävention zur Abstimmung vorgelegt. Die Federführung liegt beim Fachdienst Personal, Organisation und IT.

Für das Haushaltsjahr 2021 ist ein Defizit von 7,5 Mio. € und damit eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage geplant. Unter Berücksichtigung dieses Jahresergebnisses hätte die Ausgleichsrücklage zum 31.12.2021 einen Bestand von 14,2 Mio. €. Angesichts dieser hauswirtschaftlichen Lage widerspricht der Kreis Borken nach Auffassung der Revision nicht dem Haushaltsgrundsatz der Wirtschaftlichkeit. Für die Folgejahre sind wieder ausgeglichene Haushalte gem. § 75 Abs. 2 GO NRW vorgesehen, ohne hierfür das Eigenkapital planmäßig in Anspruch zu nehmen.

4.3 Gesamtaussage zum Jahresabschluss

4.3.1 Feststellungen zur Gesamtaussage zum Jahresabschluss

Nach Überzeugung der Revision vermitteln der Jahresabschluss 2020 und der Lagebericht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises Borken.

4.3.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Die Bewertung der Vermögensgegenstände, der Sonderposten, der Rückstellungen und der Schulden des Kreises Borken erfolgte nach den für Gemeinden und Gemeindeverbände in Nordrhein-Westfalen geltenden gesetzlichen Vorschriften.

Mit dem 2. NKFVG NRW wurden die Vorschriften zur Bilanzierung und Abschreibung von Vermögensgegenständen um die Möglichkeit des Komponentenansatzes erweitert (§ 36 Abs. 2 KomHVO NRW). Bei Anwendung des Komponentenansatzes sind bei der Aktivierung von Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen die Restbuchwerte wesentlich angegangener Vermögensbestandteile (im Straßenbau Deck- und Unterschicht) auszubuchen und mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen

(§ 44 Abs. 3 KomHVO NRW). Im Jahresabschluss 2020 wurden weitere Straßen und Radwege nach dem Komponentenansatz bewertet. Unter Berücksichtigung der Auflösung einer Instandhaltungsrückstellung (450 T-EUR) ergibt sich durch die Anwendung des Komponentenansatzes im Jahresabschluss 2020 eine Wertschöpfung in Höhe von 1,8 Mio. Euro.

Als Nutzungsdauern für die Abschreibung der abnutzbaren Vermögensgegenstände wurden die in der verbindlich festgelegten Abschreibungstabelle des Kreises festgelegten Werte zugrunde gelegt. Die Abschreibungstabelle ist im Zuge der anstehenden Aktualisierung der Bilanzierungsrichtlinie des Kreises an die NKF-Rahmentabelle zur KomHVO NRW anzupassen.

Die Forderungen im Bereich Unterhalt und Gebühren wurden sachgemäß wertberichtigt, neue Rückstellungen sorgfältig geschätzt und bestehende - soweit nicht in Anspruch genommen - fortgeschrieben oder aufgelöst.

Grundsätzlich wird auf die Angaben im Anhang zum Jahresabschluss verwiesen, der Bestandteil dieses Prüfungsberichtes ist.

4.3.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Das NKFCOVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) regelt, dass in Folge der COVID-19-Pandemie entstandene Belastungen über einen außerordentlichen Ertrag in der Ergebnisrechnung neutralisiert und in der Bilanz in einem gesonderten Posten vor dem Anlagevermögen als Bilanzierungshilfe aktiviert werden. Diese Bilanzierungshilfe wird linear ab dem Jahr 2025 über einen Zeitraum von längstens 50 Jahren abgeschrieben. Alternativ darf die Bilanzierungshilfe für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral ausgebucht werden.

Im Gesamthaushalt (ohne Budget 02) wurde die um 25 Prozentpunkte erhöhte KdU-Bundesentlastung den coronabedingten Haushaltsbelastungen des Kreises, welche nicht vollständig durch Dritte erstattet worden sind, gegenübergestellt. Dieses Vorgehen lässt das MHKBG NRW in seiner FAQ-Liste vom 30.10.2020 ausdrücklich zu. Im Ergebnis ist damit kein coronabedingter Schaden auszuweisen.

Für das Jugendamtsbudget (Budget 02) ergeben sich durch den Verzicht auf die Erhebung von Elternbeiträgen für die Inanspruchnahme von Kinderbetreuungsangeboten nach Abzug der Landeserstattung Haushaltsbelastungen in Höhe von 871.823,50 Euro. Diese coronabedingten Aufwendungen sind als außerordentlicher Ertrag neutralisiert und als Bilanzierungshilfe aktiviert.

4.4 Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

4.4.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz 2020 weist im Vergleich zum Vorjahr mit 524,7 Mio. € eine um 34,0 Mio. € höhere Bilanzsumme aus (2019: 490,7 Mio. €).

Auf der **Aktivseite** sind das Anlagevermögen um 14,1 Mio. € und das Umlaufvermögen um 22,8 Mio. € gestiegen.

Das höhere **Anlagevermögen** im Vergleich zum Vorjahr (+ 14,1 Mio. €) ergibt sich aus dem Saldo der immateriellen Vermögensgegenstände (+ 0,2 Mio. €), der Erhöhung des Sachanlagevermögens (+ 6,5 Mio. €) und dem Anstieg bei den Finanzanlagen (+ 7,5 Mio. €). Innerhalb des Sachanlagevermögens sind eine Erhöhung der unbebauten Grundstücke (+ 1,2 Mio. €), der bebauten Grundstücke (+1,5 Mio. €), der Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeuge (+ 0,9 Mio. €), der Betriebs- / Geschäftsausstattung (+ 0,5 Mio. €) und der Geleisteten Anzahlungen, Anlagen im Bau (+ 2,6 Mio. €) sowie eine Reduzierung des Infrastrukturvermögens (- 2,4 Mio. €) festzustellen. Das neu geschaffene Infrastrukturvermögen konnte den Wertverlust durch Abschreibungen und Abgänge nicht aufwiegen.

Die Erhöhung des **Umlaufvermögens** im Vergleich zum Vorjahr (+ 22,8 Mio. €) ist der Saldo aus dem Anstieg der Forderungen des Kreises Borken (+ 14,3 Mio. €) und der Erhöhung des Bestandes an liquiden Mittel (+ 8,5 Mio. €).

Ab dem Jahresabschluss 2015 werden die Forderungen und Verbindlichkeiten aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage nach § 56 Abs. 5 KrO NRW aufgrund von Vorgaben des Innenministeriums NRW (IM NRW) als Forderungen bzw. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ausgewiesen. Entsprechend umfassen die Forderungen aus Transferleistungen im Jahresabschluss 2020 auch das Ergebnis aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage. Über die Abrechnung der Forderung gegenüber den Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt in Höhe von 1,0 Mio. € entscheidet der Kreistag.

Die **aktive Rechnungsabgrenzung** hat sich um insgesamt 3,7 Mio. € reduziert.

Auf der **Passivseite** der Bilanz ergibt sich ein neu auszuweisendes **Eigenkapital** von 50,3 Mio. €. Die Erhöhung um 3,4 Mio. € ergibt sich aus dem Jahresüberschuss von 2,4 Mio. €, der Zuschreibung der RWE-Aktien von 1,0 Mio. € und der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage aufgrund von Wertveränderungen bei Vermögengegenständen von - 0,05 Mio. €.

Die Reduzierung der Bilanzposition **Sonderposten** um 0,1 Mio. € resultiert aus der Verringerung des Sonderpostens für Zuwendungen (- 2,7 Mio. €), der Reduzierung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich (- 1,3 Mio. €) und dem Anstieg des Sonstigen Sonderpostens (+ 3,9 Mio. €). Die Entwicklung beim Sonderposten für Zuwendungen liegt darin begründet, dass die Abgänge und ertragswirksamen Auflösungen des Sonderpostens in der Summe höher waren als die Zugänge und Umbuchungen der Zuwendungen. Die Veränderungen im Sonderposten für Gebührenaussgleich ergeben sich aus den geplanten jährlichen Entnahmen im Rahmen der Gebührenkalkulation und den Zuführungen als Ergebnis der jährlichen Betriebskostenabrechnung. Im Rahmen der Betriebskostenabrechnung ermittelte Verluste führen zu Unterdeckungen.

Die **Rückstellungen** weisen im Vergleich zum Vorjahr einen um 13,9 Mio. € höheren Bestand auf. Bei den Pensionsrückstellungen hat sich auf der Grundlage der Daten des versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG zum Stichtag 31.12.2020 im Saldo eine Erhöhung um 13,1 Mio. € ergeben.

Die Instandhaltungsrückstellungen sind in ihrem Bestand um 1,1 Mio. € gesunken, wovon allein 0,5 Mio. € aus der Anwendung des Komponentenansatzes im Straßenbau resultieren.

Die Rückstellungen für Deponien und Altlasten sind im Saldo um 1,2 Mio. € gesunken. Die Inanspruchnahme für weitere Nachsorgemaßnahmen auf den Altdeponien war höher als die Zuführungen für die Deponienachsorge. Die sonstigen Rückstellungen verzeichnen nach Inanspruchnahme, Auflösung und Zuführung eine Zunahme um 3,2 Mio. €.

Die **Verbindlichkeiten** sind im Vergleich zum Vorjahr im Saldo um 18,3 Mio. € gestiegen. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (+ 4,5 Mio. €) und zur Liquiditätssicherung (+ 0,1 Mio. €) sind bedingt durch die Inanspruchnahme des Förderprogramms NRW.BANK Gute Schule 2020 gestiegen. Zudem sind die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (+ 6,4 Mio. €), die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (+ 1,9 Mio. €) und die sonstigen Verbindlichkeiten (1,6 Mio. €) gestiegen. Die erhaltenen Anzahlungen haben sich um 3,7 Mio. € erhöht.

Die **passive Rechnungsabgrenzung** hat sich aus den im Anhang aufgezählten Gründen um 1,5 Mio. € verringert.

4.4.2 Ertragslage

Das Haushaltsjahr 2020 schließt gegenüber dem geplanten Ergebnis von - 3,5 Mio. € mit einem tatsächlichen Jahresüberschuss von + 2,4 Mio. € ab. Der Landrat hat im Lagebericht eine budgetorientierte Analyse der Veränderungen zwischen Ergebnisplan und Ergebnisrechnung vorgenommen. Ohne Berücksichtigung der Ergebnisse aus der internen Leistungsverrechnung ergeben sich in den Budgets nachfolgende Differenzen zwischen Plan und Ist in absteigender Reihenfolge:

Budget Teilergebnisrechnung	Gesamtentwicklung (ohne interne Leistungsverrechnung)		
	geplante Differenz (gem. Ergebnisplan)	tatsächliche Differenz (gem. Ergebnisrechnung)	Unterschied
99 - Allgemeine Finanzierungsmittel	171.842.305 €	180.592.541 €	8.750.236 €
01 - Soziales	-52.302.852 €	-49.915.956 €	2.386.896 €
05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport	-13.973.643 €	-13.189.811 €	783.832 €
03 - Tiere und Lebensmittel	-4.882.964 €	-4.476.290 €	406.675 €
06 - Natur und Umwelt	-4.955.829 €	-4.758.729 €	197.100 €
08 - Bauen, Wohnen und Immissionsschutz	-2.976.526 €	-2.911.730 €	64.796 €
13 - Tankhaushalt	0 €	-10.365 €	-10.365 €
09 - Vermessung und Kataster	-4.970.334 €	-5.038.074 €	-67.740 €
12 - Straßen, Gebäude, Grünflächen	-11.632.769 €	-12.062.907 €	-430.138 €
11 - Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste	-11.770.598 €	-12.345.148 €	-574.550 €
04 - Gesundheit	-6.164.735 €	-6.743.473 €	-578.738 €
02 - Jugend und Familie	-55.814.011 €	-56.436.856 €	-622.845 €
07 - Verkehr	1.217.948 €	295.553 €	-922.395 €
10 - Sicherheit und Ordnung	-7.164.194 €	-10.639.523 €	-3.475.329 €
Summe:	-3.548.202 €	2.359.233 €	5.907.435 €

Die Gründe für die Abweichungen in den einzelnen Budgets werden ausführlich im Lagebericht unter Ziffer 7.4 dargestellt.

4.4.3 Finanzlage

Die liquiden Mittel erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 8,5 Mio. € auf 25,7 Mio. €. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten von insgesamt 40,6 Mio. € sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen (+ 13,6 Mio. €) und können nicht allein durch liquide Mittel gedeckt werden. Bei gleichzeitiger Erhöhung der Bilanzsumme hat sich der Anteil der Finanzierung des Gesamtvermögens mit kurzfristigem Fremdkapital leicht erhöht, die kurzfristige Verbindlichkeitsquote lag bei 7,74 %. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Kreis Borken vom Zielwert des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bauen und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen von max. 5% weiter entfernt.

Den kurz- bis mittelfristig und darüber hinaus langfristig zu bedienenden und in der Bilanz entsprechend passivierten **Verpflichtungen** stehen auf der Aktivseite neben den liquiden Mitteln in Höhe von 25,7 Mio. € auch die werthaltigen Forderungen von etwa 63,6 Mio. € gegenüber.

Kurz- und mittelfristig sind Zahlungen in Höhe von etwa 43,1 Mio. € zu leisten. Zu nennen sind in diesem Zusammenhang (in Mio. €):

die im Sonderposten ausgewiesenen Abfall- und Rettungsdienstgebühren, die an die Gebührenzahler zurückzugeben sind	0,8 €
die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10,7 €
die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4,5 €
die sonstigen Verbindlichkeiten	3,5 €
die unter den sonstigen Rückstellungen ausgewiesenen Verpflichtungen aus der lfd. Haushaltsabwicklung und die Jahresabschlusskosten	16,4 €
die Rückstellungen für die Deponienachsorge und Altlastensanierung	6,1 €
die Instandhaltungsrückstellungen	1,1 €

Neben diesen gesetzlichen und vertraglichen Zahlungsverpflichtungen müssen auch die in das Folgejahr übertragenen **Haushaltsermächtigungen** von etwa 22,8 Mio. € berücksichtigt werden, denen nur zum Teil Zuwendungen oder Kostenerstattungen gegenüberstehen und die bei Inanspruchnahme in Höhe des Differenzbetrages kurz- bis mittelfristig die Liquidität belasten.

Hinzu kommen Zahlungen für neu geplante **Investitionen**. In der Zeit von 2021 bis 2024 rechnet der Kreis Borken mit einem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit von 50,5 Mio. €. Gleichzeitig plant der Kreis für diesen Zeitraum bedingt durch Kreditaufnahmen u.a. aus dem Förderprogramm NRW.BANK Gute Schule 2020 einen positiven Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 12,0 Mio. € ein. Zudem wird für diesen Zeitraum von einem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 27,0 Mio. € ausgegangen.

Bezogen auf die Liquiditätslage des Kreises Borken ist schließlich auf die längerfristigen Zahlungsverpflichtungen und hier im Besonderen auf die **Pensionsverpflichtungen** gegenüber den Beamtinnen und Beamten hinzuweisen, für die in der Bilanz 2020 Pensionsrückstellungen von 183,1 Mio. € ausgewiesen sind. Dem stehen Forderungen gegen das Land für übernommene Beamtinnen und Beamte in Höhe von 6,5 Mio. € sowie gegen andere Dienstherrn, von denen Beamte zum Kreis Borken gewechselt sind, in Höhe von 2,1 Mio. € gegenüber. Entsprechend der Beschlussfassung des Kreistages wurde zur Sicherung dieser Verpflichtungen 2020 ein Betrag von insgesamt 6,4 Mio. € in den kvw-Versorgungsfonds eingezahlt. Zum 31.12.2020 hat der Kreis Borken insgesamt 65,1 Mio. € in den kvw-Versorgungsfonds eingelegt. Die zu zahlenden Pensionen müssen ausschließlich aus den jeweils vorhandenen liquiden Mitteln aufgebracht werden. Dies bedeutet, dass der Kreis dafür weder Zahlungen von weiteren Dritten erhält noch auf andere Finanzierungsquellen zurückgreifen kann. Eingesetzt werden könnten allenfalls die im Anlagevermögen „Wertpapiere des Anlagevermögens“ ausgewiesenen RWE-Aktien mit einem Buchwert von 9,6 Mio. €.

4.4.4 Kennzahlen

Im Lagebericht werden unter Ziffer 7.2 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation sowie zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage dargestellt und erläutert. Sie basieren auf dem NKF-Kennzahlenset NRW⁷ und werden durch die nachfolgend mit entsprechenden Kennzahlen versehene Bilanz ergänzt.

⁷ Grundlage: RdErl. des IM vom 01.10.2008 - 34 - 48.04.05/01 - 2323/08

Kreis Borken

Bilanz zum 31.12.2020

AKTIVA	31.12.2020		31.12.2019		Anteil an Bilanzsumme
	EUR	EUR	EUR	EUR	
A. AUFWENDUNGEN ZUR ERHALTUNG DER GEMEINDL. LEISTUNGSFÄHIGKEIT	871.824	871.824	871.824	871.824	
B. ANLAGEVERMÖGEN	410.999.443	1.119.662	1.119.662	935.001	80,9%
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					0,2%
II. Sachanlagen	313.213.424				2,6%
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		13.773.176		12.619.813	2,6%
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		89.669.832		88.129.889	18,0%
3. Infrastrukturvermögen		172.313.405		174.715.710	35,6%
4. Bauten auf fremden Grund und Boden		10.134.584		8.017.015	1,6%
5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		1.249.806		1.249.606	0,3%
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		8.079.809		7.184.070	1,5%
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.432.841		5.908.900	1,2%
8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		11.560.172		8.942.271	1,8%
III. Finanzanlagen	96.666.357				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		21.448.624		21.378.791	4,4%
2. Sondervermögen		341.460		341.460	0,1%
3. Wertpapiere des Anlagevermögens		74.703.058		67.302.868	13,7%
4. Ausleihungen		173.215		179.534	0,0%
C. UMLAUFVERMÖGEN	89.477.925	123.507	123.507	165.788	13,6%
I. Vorräte					0,0%
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren					
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	63.649.485				
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		60.022.809		46.881.955	9,6%
2. Privatrechtliche Forderungen		2.870.210		1.977.050	0,4%
3. Sonstige Vermögensgegenstände		756.466		476.611	0,1%
III. Liquide Mittel	25.704.933	25.704.933	25.704.933	17.217.712	3,5%
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	23.321.869	23.321.869	23.321.869	27.023.961	5,5%
Summe Aktiva	524.671.060	524.671.060	490.648.004	490.648.004	100%
PASSIVA					
A. EIGENKAPITAL	46.921.027	50.280.762	50.280.762	27.292.283	9,6%
1. Allgemeine Rücklage					5,2%
2. Sonderrücklagen		1.314.250		1.314.250	0,3%
3. Ausgleichsrücklage		19.314.966		19.314.966	3,7%
4. Jahresfahrbetrag/Jahresüberschuss		2.359.233		2.359.233	0,4%
B. SONDERPOSTEN	193.364.556	193.268.954	193.268.954	187.537.748	35,9%
1. Sonderposten für Zuwendungen					35,7%
2. Sonderposten für den Gebührenaussgleich				780.835	0,1%
3. Sonstige Sonderposten				4.950.372	
C. RÜCKSTELLUNGEN	200.011.177	213.999.959	213.999.959	183.060.648	40,8%
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					34,9%
2. Rückstellungen für Deponten und Altlasten				6.149.781	1,2%
3. Instandhaltungsrückstellungen				1.126.322	0,2%
4. Sonstige Rückstellungen				23.623.209	4,5%
D. VERBINDLICHKEITEN	38.983.707	57.247.954	57.247.954	15.771.456	10,9%
1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					3,0%
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung				867.656	0,2%
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				10.661.368	2,0%
4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen				4.547.744	0,9%
5. Sonstige Verbindlichkeiten				3.549.541	0,7%
6. Erhaltene Anzahlungen				21.850.188	4,2%
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	11.367.538	9.913.430	9.913.430	9.913.430	1,9%
Summe Passiva	490.648.004	524.671.060	524.671.060	524.671.060	100%

5 WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Nach dem abschließenden Ergebnis der Prüfung erteilt die Revision dem Jahresabschluss und dem Lagebericht des Kreises Borken für das Jahr 2020 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk. Der Jahresabschluss in der vom Rechnungsprüfungsausschuss am 23.09.2021 beratenen Fassung mit einer Bilanzsumme von 524.671.060,04 € und einem Jahresüberschuss von 2.359.233,20 € sowie der Lagebericht sind Anlagen und Bestandteil dieses Prüfungsberichtes.

„BESTÄTIGUNGSVERMERK

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Kreises Borken – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Kreises Borken für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft. In die Prüfung wurde die Buchführung einbezogen.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen und sonstigen Satzungen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Kreises Borken zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Kreises Borken. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW erklären wir in Anlehnung an § 322 HGB, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage der Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts nach § 102 GO NRW unter Beachtung der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Rechnungsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres kommunalen Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind unabhängig in Übereinstimmung mit den geltenden Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den gesetzlichen Vorschriften und sie ergänzenden ortrechtlichen Bestimmungen und sonstigen Satzungen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den

tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Kreises vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Kreises vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Rechnungsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Kreises vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den kommunalrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 GO NRW unter Beachtung der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

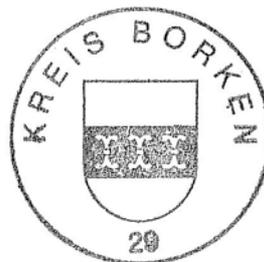
- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Kreises vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Kreises.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.“

Borken, den 30.08.2021



Doris Gausling
Leiterin der Revision



6 ANLAGEN

Anlage 1: Jahresabschluss des Kreises Borken zum 31.12.2020

Anlage 2: Anhang zum Jahresabschluss 2020

Anlage 3: Lagebericht für das Haushaltsjahr 2020

Anlage 4: Tabellarischer Anhang zum Jahresabschluss 2020

Anlage 5: Stellungnahme des Rechnungsprüfungsausschusses

Jahresabschluss des Kreises Borken per 31.12.2020

Gemäß § 53 der Kreisordnung i.V.m. § 95 Abs. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

aufgestellt

bestätigt



Wilfried Kersting
Kreiskämmerer



Dr. Kai Zwicker
Landrat

Borken, 18.06.2021

Überarbeiteter Stand 23.09.2021 nach Prüfung des Jahresabschlusses durch die Revision und den Rechnungsprüfungsausschuss des Kreises Borken.

0.	Inhaltsverzeichnis	
1.	Einleitung zum Jahresabschluss 2020	6
2.	Bilanz	9
3.	Ergebnisrechnung	13
3.1.	Ergebnisrechnung	14
3.2.	Teilergebnisrechnungen auf Budgetebene	15
4.	Finanzrechnung	31
4.1.	Finanzrechnung	32
4.2.	Teilfinanzrechnungen A und B auf Budgetebene	33
5.	Kennzahlen auf Budgetebene	83
6.	Anhang	127
6.1.	Erläuterungen zur Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung	129
6.1.1.	Erläuterung der Bilanz	
6.1.2.	Erläuterung der Ergebnisrechnung und Finanzrechnung	
6.1.3.	Erläuterung nicht vergleichbarer Beträge	
6.1.4.	Hinzugefügte oder zusammengefasste Posten	
6.1.5.	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	
6.1.6.	Vereinfachungs- und Schätzverfahren	
6.1.7.	Außerplanmäßige Abschreibungen	
6.1.8.	Zuschreibungen bei Wegfall der dauernden Wertminderung von Vermögensgegenständen	
6.1.9.	Erfolgsneutrale Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	
6.1.10.	Auszugleichende Kostenunterdeckungen kostenrechnender Einrichtungen	
6.1.11.	Umstellung der Finanzbuchungssoftware zum 01.01.2020 von MPS ^{nf} auf Infoma	
6.2.	Gesonderte Angaben zum Jahresabschluss	200
6.2.1.	Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Bild vermittelt	
6.2.2.	Verringerung der Allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf das Eigenkapital	
6.2.3.	Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung	
6.2.4.	Rückstellungen für Instandhaltungen	

6.2.5.	Sonstige Rückstellungen	
6.2.6.	Abweichungen bei der Ermittlung der Abschreibungen	
6.2.7.	Nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen	
6.2.8.	Umrechnung von Fremdwährungen	
6.2.9.	Verpflichtungen aus Leasingverträgen	
6.2.10.	Vollkonsolidierungspflichtige verselbstständigte Aufgabenbereiche und weitere Beteiligungen nach § 271 Abs. 1 HGB	
6.2.11.	Bildung von Bewertungseinheiten	
6.2.12.	Gleichstellungsplan	
6.2.13.	Ermächtigungsübertragungen 2020 bis 2021	
6.2.14.	Über- und außerplanmäßig bewilligte Aufwendungen und Auszahlungen 2020	
6.3.	Anlagen- und Sonderpostenspiegel.....	216
6.3.1.	Anlagenspiegel	
6.3.2.	Sonderpostenspiegel	
6.4.	Forderungsspiegel.....	218
6.5.	Verbindlichkeitspiegel und Sicherheiten.....	218
6.5.1.	Verbindlichkeitspiegel	
6.5.2.	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	
6.6.	Eigenkapitalspiegel.....	220
6.7.	Erläuterungen zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen	221
6.8.	Übersicht über die ausgeübten Funktionen / Mitgliedschaftsrechte des Landrates und des Kreiskämmerers.....	225
6.8.1.	Landrat Dr. Kai Zwicker	
6.8.2.	Kreiskämmerer Wilfried Kersting	
6.9.	Übersicht über die ausgeübten Funktionen / Mitgliedschaftsrechte der Kreistagsabgeordneten.....	228
7.	Lagebericht	245
7.1.	Allgemeines.....	247
7.2.	Kennzahlenset.....	249
7.3.	Vermögens- und Kapitalstruktur.....	268
7.4.	Ertragslage.....	269
7.5.	Finanzlage und Liquidität.....	319
7.5.1.	Vergleich Ergebnisrechnung/Finanzrechnung	

7.5.2.	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
7.5.3.	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	
7.5.4.	Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	
7.6.	Entwicklung des Anlagevermögens	331
7.7.	Entwicklung der Rückstellungen	332
7.8.	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres	332
7.9.	Ausblick, Chancen und Risiken	333
7.9.1.	Konjunktur	
7.9.2.	Kommunaler Finanzausgleich	
7.9.3.	Kreis- / Jugendamtsumlage	
7.9.4.	Landschaftsumlage	
7.9.5.	Kommunale Entlastungen durch den Bund	
7.9.6.	Arbeitsmarkt / SGB II	
7.9.7.	Soziales	
7.9.8.	Jugend und Familie	
7.9.9.	Flughafen Münster Osnabrück GmbH	
7.9.10.	REGIONALE 2016 / Münsterland e.V.	
7.9.11.	Mobilität	
7.9.12.	Klimaschutz	
7.9.13.	Digitalisierung	
7.9.14.	Personal	
7.9.15.	Finanzanlagen	
7.9.16.	Controlling und Risikofrüherkennung	
7.9.17.	Liquiditätsentwicklung und Verschuldung	
7.9.18.	Ergebnisentwicklung und mittelfristige Ergebnisplanung	
8.	Tabellarischer Anhang	357
8.1.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2020 auf Basis der Produkte des Kreises Borken	359
8.2.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2020 auf Basis der vom Land NRW vorgeschriebenen Produktbereiche nach dem NKF	589

1. Einleitung zum Jahresabschluss 2020

Nach § 53 Abs. 1 Kreisordnung NRW (KrO NRW) in Verbindung mit § 95 Abs. 1 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) hat der Kreis Borken zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen. Er ist um einen Anhang zu erweitern; außerdem ist ein Lagebericht aufzustellen. Die Angaben über ausgeübte Funktionen des Landrats, des Kreiskämmerers und der einzelnen Kreistagsmitglieder waren in Anlehnung an das Handelsrecht durch § 95 Abs. 3 GO NRW erstmals zum Jahresabschluss 2019 vom Lagebericht in den Anhang verlagert worden, ohne dass hieraus Änderungen im Umfang der Angabepflichten folgten. Die gemäß § 83 Absatz 2 Satz 1 GO NRW vorzulegenden Übersichten über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen des Jahres 2020 und über die Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Abs. 2 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) in das Folgejahr sind als Ziffer 6.2.11 im Anhang enthalten.

Zum 01.01.2019 trat das 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (2. NKFVG) und eine neue Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) in Kraft. Gleichzeitig trat damit die bisherige Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) außer Kraft. In der neuen KomHVO NRW wurden unter anderem die Wertgrenzen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 410 EUR (netto) auf 800 EUR (netto) angehoben sowie das sog. Wirklichkeitsprinzip eingeführt. (Erhaltungs- und Instandhaltungsaufwendungen, die vorher ergebniswirksam veranschlagt wurden, sind unter bestimmten Voraussetzungen aktivierbar.) Der Jahresabschluss 2020 ist der zweite Abschluss, der nach diesem neuen Recht aufgestellt wird

Seit Anfang des Jahres 2020 prägt die COVID-19-Pandemie das öffentliche und private Leben und stellt alle Beteiligten vor enorme Herausforderungen. Binnen kurzer Zeit hatte sich das Coronavirus SARS-CoV-2 weltweit verbreitet. Bürgerinnen und Bürger sind genauso wie Unternehmen unmittelbar wie mittelbar betroffen. Die COVID-19-Pandemie hat nahezu alle Bereiche der Gesellschaft erfasst und erfordert staatliches Handeln in erheblichem Umfang. Zahlreiche Maßnahmen von Bund und Land zielen darauf ab, die Wirtschaft und den Arbeitsmarkt sowie Bürgerinnen und Bürgern - und damit letztlich die Gesamtgesellschaft - in dieser außergewöhnlichen Notsituation zu stützen und die andauernden Folgen der Pandemie abzumildern. Städten, Gemeinden und Kreisen kommt als Garanten der Daseinsvorsorge vor Ort eine besonders wichtige Rolle bei der Pandemie-Bekämpfung zu. Hierzu gehört die Zusammenarbeit mit allen gesellschaftlichen Kräften und den Akteuren in den Gesundheits- und Pflegewesen sowie die Abstimmung im Krisenstab auf Kreisebene. Das Kreisgesundheitsamt und weitere Dienststellen auf Orts- und Kreisebene sowie das gesamte Gesundheitswesen sind permanent gefordert, den ständig wachsenden Anforderungen des Infektionsgeschehens gerecht werden zu können. Viele weitere Herausforderungen vor Ort ergeben sich aus den jeweiligen Lagefordernissen, etwa der Umgang mit Schul- und Kitaschließungen sowie die Umsetzung und Überwachung der Corona-Beschränkungen gerade auch mit Blick auf die betroffene Wirtschaft in der Region.

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2020 wurde mit einem Hebesatz der Kreisumlage von 25,7 Prozent der für das Haushaltsjahr geltenden Umlagegrundlagen und einem geplanten Defizit von 3.548.202 Euro beschlossen. Da die COVID-19-Pandemie erst nach der Verabschiedung des Kreishaushaltes 2020 in ihrer Dimension erkennbar wurde, enthielt der Haushaltsplan noch keine zusätzlichen Mittel. Durch eine Dringlichkeitsentscheidung gem. § 50 KrO NW vom 19.03.2020 wurden aber frühzeitig für Maßnahmen zur Bewältigung der Weiterverbreitung des Corona-Virus außerplanmäßig Finanzmittel in Höhe von 5,0 Mio. Euro bereitgestellt; der Kreistag hat die Dringlichkeitsentscheidung am 25.06.2020 genehmigt.

Die Ergebnisrechnung 2020 weist einen Jahresüberschuss von 2.359.233,20 EUR (Vorjahr: Jahresüberschuss 7.473.416,64 EUR) aus, der entsprechend in der Bilanz auf der Passivseite unter P 1 – Eigenkapital ausgewiesen wird. Das positive Jahresergebnis ist auf einen geringen Überschuss im Ordentlichen Ergebnis von 21.389,85 EUR (Vorjahresüberschuss 5.972.542,08 EUR) und einen Überschuss im Finanzergebnis von 1.466.019,85 EUR (Vorjahresüberschuss 1.500.874,56 EUR) zurückzuführen. Darüber hinaus ergibt sich erstmals ein außerordentlicher Ertrag von 871.823,50 EUR durch die Aktivierung der konkreten Belastungen der Ergebnisrechnung infolge der COVID-19-Pandemie gemäß § 5 Abs. 4 NKF-CIG im Budget 02 – Jugend und Familie. Außerordentliche Aufwendungen fielen im Haushaltsjahr 2020 nicht an. Wesentlich geprägt ist das trotz der COVID-19-Pandemie positive Jahresergebnis durch die erstmals 2020 berücksichtigte, um 25 Prozentpunkte erhöhte Entlastung des Bundes zu den Kosten der Unterkunft nach dem Sozialgesetzbuch II (KdU-Bundesentlastung).

Über die Verwendung des Jahresüberschusses wird der Kreistag nach Feststellung des Jahresabschlusses beschließen. Bei einer Zuführung des Jahresüberschusses 2020 zur Ausgleichsrücklage würde der Stand der Ausgleichsrücklage dann 21,68 Mio. EUR betragen.

Das Budget 02 - Jugend und Familie schließt 2020 mit einem Defizit von 1.007.508,79 EUR ab. Über die Abrechnung dieser Forderung gegenüber den 13 Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt im Jahr 2022 entscheidet der Kreistag mit Feststellung des Jahresabschlusses 2020.

Die Finanzrechnung 2020 schließt mit einem bilanziell ausgewiesenen Endbestand liquider Mittel in Höhe von 25.704.933,24 EUR. Der Liquiditätsstand hat sich gegenüber dem Vorjahresstand von 17.217.712.11 EUR verbessert.

Der Jahresabschluss 2020 des Kreises Borken wird so vorgelegt, dass die Frist gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW eingehalten werden kann, wonach der Kreistag spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den durch den Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss festzustellen hat.

Wie schon in den Vorjahren wurden Teile des Entwurfs des Jahresabschlusses 2020 bereits im Aufstellungsverfahren zwischen dem Fachdienst Finanzen und der Revision abgestimmt.

2 Bilanz für den Jahresabschluss 2020

2. Bilanz für den Jahresabschluss 2020

Kreis Borken

AKTIVA

		31.12.2020 EUR		31.12.2019 EUR	
0. Aufw. z. Erhaltung der gemeindl. Leistungsf	871.823,50	871.823,50	871.823,50	0,00	0,00
1. Anlagevermögen	410.999.442,55				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		1.119.662,09	1.119.662,09	935.001,39	935.001,39
1.2 Sachanlagen					
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		13.773.175,59		12.619.812,92	
1.2.1.1 Grünflächen			8.574.277,90		7.590.916,23
1.2.1.2 Ackerland			3.886.590,96		3.886.590,96
1.2.1.3 Wald, Forsten			1.091.955,04		921.955,04
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke			220.351,69		220.350,69
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		89.669.831,83		88.129.888,58	
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen			192.058,73		203.972,71
1.2.2.2 Schulen			43.251.330,97		41.643.745,32
1.2.2.3 Wohnbauten			0,00		0,00
1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.			46.226.442,13		46.282.170,55
1.2.3 Infrastrukturvermögen		172.313.404,66		174.715.709,73	
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens			24.558.745,57		24.121.766,24
1.2.3.2 Brücken und Tunnel			8.318.146,87		8.544.277,65
1.2.3.3 Gleisanl.m.Streckenaustr.u. Sicherheitsanl.			0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.			0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz m.Wegen/Plätzen/Verk.lenk.anl.			136.692.029,36		139.049.264,32
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			2.744.482,86		3.000.401,52
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		10.134.583,50	10.134.583,50	8.017.014,69	8.017.014,69
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		1.249.605,71	1.249.605,71	1.249.605,71	1.249.605,71
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge		8.079.809,14	8.079.809,14	7.184.069,60	7.184.069,60
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.432.841,23	6.432.841,23	5.908.899,87	5.908.899,87
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		11.560.172,24	11.560.172,24	8.942.271,27	8.942.271,27
1.3 Finanzanlagen		96.666.356,56		89.202.652,90	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			13.237.226,49		13.237.226,49
1.3.2 Beteiligungen			8.211.397,60		8.141.564,60
1.3.3 Sondervermögen			341.460,00		341.460,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens			74.703.057,82		67.302.867,76
1.3.5 Ausleihungen					
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen			58.454,65		64.774,05
1.3.5.2 an Beteiligungen			0,00		0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen			0,00		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen			114.760,00		114.760,00
2. Umlaufvermögen	89.477.925,20			165.787,79	
2.1 Vorräte		123.507,19		165.787,79	
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren			123.507,19		165.787,79
2.1.2 Geleistete Anzahlungen			0,00		0,00
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände		63.649.484,77		49.335.616,41	
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
2.2.1.1 Forderungen aus Gebühren			7.455.483,01		6.748.692,32
2.2.1.2 Forderungen aus Beiträge			0,00		0,00
2.2.1.3 Forderungen aus Steuern			0,00		0,00
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen			22.450.076,70		15.651.164,79
2.2.1.5 Sonstige öff.-rechtl. Forderungen			30.117.249,04		24.482.097,88
2.2.2 Privatrechtl. Forderungen			0,00		0,00
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich			2.473.727,73		1.555.741,66
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich			341.234,86		372.713,49
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen			55.129,69		44.960,21
2.2.2.4 gegen Beteiligungen			118,20		3.634,93
2.2.2.5 gegen Sondervermögen			0,00		0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände			756.465,54		476.611,13
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00		0,00
2.4 Liquide Mittel		25.704.933,24	25.704.933,24	17.217.712,11	17.217.712,11
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	23.321.868,79	23.321.868,79	23.321.868,79	27.023.961,06	27.023.961,06
SUMME AKTIVA			524.671.060,04		490.648.004,03

PASSIVA

	31.12.2020 EUR		31.12.2019 EUR
1. Eigenkapital	50.280.761,88		46.921.026,67
1.1 Allgemeine Rücklage		27.292.282,86	26.291.780,85
1.2 Sonderrücklagen		1.314.250,11	1.314.250,11
1.3 Ausgleichsrücklage		19.314.995,71	11.841.579,07
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag		2.359.233,20	7.473.416,64
2. Sonderposten	193.268.954,46		193.364.555,89
2.1 für Zuwendungen		187.537.747,50	190.264.830,83
2.2 für Beiträge		0,00	0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich		780.834,71	2.049.075,24
2.4 Sonstige Sonderposten		4.950.372,25	1.050.649,82
3. Rückstellungen	213.959.959,43		200.011.176,85
3.1 Pensionsrückstellungen		183.060.648,00	169.959.078,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		6.149.780,63	7.333.467,86
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		1.126.321,92	2.242.420,73
3.4 Sonstige Rückstellungen		23.623.208,88	20.476.210,26
4. Verbindlichkeiten	57.247.954,06		38.983.706,62
4.1 Anleihen		0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition			
4.2.1 von verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen		0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen		0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich		0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten		15.771.455,90	11.229.816,32
4.3 Verb.aus Krediten zur Liquiditätssich		867.655,80	779.121,99
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		10.661.368,45	4.219.841,46
4.6 Verb. aus Transferleistungen		4.547.744,45	2.682.676,71
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		3.549.541,33	1.918.742,60
4.8 Erhaltene Anzahlungen		21.850.188,13	18.153.507,54
5. Passive Rechnungsabgrenzung	9.913.430,21	9.913.430,21	11.367.538,00
SUMME PASSIVA		524.671.060,04	490.648.004,03

3.1 Ergebnisrechnung

3.1 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ansatz Haushaltsjahr EUR	Fortgeschriebener Ansatz Haushaltsjahr EUR	davon Ermächtigungen § 22 KornHVO NRW EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist EUR	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	2.416.604,71	2.600.000,00	2.600.000,00	0,00	2.595.916,37	-4.083,63	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316.092.392,45	340.044.562,00	340.044.562,00	0,00	345.014.272,16	4.969.710,16	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	23.698.028,84	20.612.700,00	20.612.700,00	0,00	22.847.718,12	2.235.018,12	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.174.188,74	54.777.635,00	54.777.635,00	0,00	53.304.058,37	-1.473.576,63	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.563.009,95	2.706.861,00	2.706.861,00	0,00	2.339.062,04	-367.798,96	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.816.836,91	151.283.465,00	151.283.465,00	0,00	152.580.206,94	1.296.741,94	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.627.111,50	6.848.041,00	6.848.041,00	0,00	9.146.754,66	2.298.713,66	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	380.176,25	345.000,00	345.000,00	0,00	410.890,39	65.890,39	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	550.768.349,35	579.218.264,00	579.218.264,00	0,00	588.238.879,05	9.020.615,05	0,00
11 - Personalaufwendungen	58.238.852,03	64.711.777,00	64.711.777,00	0,00	60.073.873,04	-4.637.903,96	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	11.858.730,61	12.053.796,00	12.053.796,00	0,00	20.469.214,83	8.415.418,83	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.283.314,53	71.461.800,00	72.949.020,52	1.487.220,52	77.764.203,91	4.815.183,39	3.531.029,14
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.254.415,37	13.758.000,00	13.758.000,00	0,00	14.795.581,35	1.037.581,35	0,00
15 - Transferaufwendungen	370.540.063,68	400.905.009,00	401.109.425,30	204.416,30	393.492.696,74	-7.616.728,56	119.915,01
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.620.431,05	21.441.484,00	21.551.984,00	110.500,00	21.621.919,33	69.935,33	681.478,32
17 = Ordentliche Aufwendungen	544.795.807,27	584.331.866,00	586.134.002,82	1.802.136,82	588.217.489,20	2.083.486,38	4.332.422,47
18 = ordentliches Ergebnis	5.972.542,08	-5.113.602,00	-6.915.738,82	-1.802.136,82	21.389,85	6.937.128,67	-4.332.422,47
19 + Finanzerträge	1.711.899,93	1.741.400,00	1.741.400,00	0,00	1.672.765,64	-68.634,36	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	211.025,37	176.000,00	176.000,00	0,00	206.745,79	30.745,79	0,00
21 = Finanzergebnis	1.500.874,56	1.565.400,00	1.565.400,00	0,00	1.466.019,85	-99.380,15	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.473.416,64	-3.548.202,00	-5.350.338,82	-1.802.136,82	1.487.409,70	6.837.748,52	-4.332.422,47
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	871.823,50	871.823,50	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	871.823,50	871.823,50	0,00
26 = Jahresergebnis	7.473.416,64	-3.548.202,00	-5.350.338,82	-1.802.136,82	2.359.233,20	7.709.572,02	-4.332.422,47
Nachrichtlich:							
Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	645.147,09	0,00	0,00	0,00	-152.340,79	-152.340,79	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	2.702.694,72	0,00	0,00	0,00	1.048.569,06	1.048.569,06	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-828.508,84	0,00	0,00	0,00	104.273,74	104.273,74	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnungssaldo	2.519.332,97	0,00	0,00	0,00	1.000.502,01	1.000.502,01	0,00

3.2 Teilergebnisrechnungen auf Budgetebene

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Soziales

01

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.416.604,71	2.600.000	2.600.000,00	0,00	2.595.916,37	-4.083,63	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.023.172,73	14.988.028	14.988.028,00	0,00	15.445.043,09	457.015,09	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	20.210.153,04	17.974.700	17.974.700,00	0,00	18.877.989,41	903.289,41	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.696,33	60.000	60.000,00	0,00	44.974,00	-15.026,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.070.832,86	132.270.463	132.270.463,00	0,00	124.878.909,47	-7.391.553,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	653.770,60	56.000	56.000,00	0,00	1.111.046,69	1.055.046,69	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	157.447.230,27	167.949.191	167.949.191,00	0,00	162.953.879,03	-4.995.311,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.409.909,73	6.148.470	6.148.470,00	0,00	5.512.396,62	-636.073,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.844.290,24	1.834.391	1.834.391,00	0,00	3.184.070,10	1.349.679,10	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.041.967,20	16.429.200	16.429.200,00	0,00	18.053.663,13	1.624.463,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.517,24	1.920	1.920,00	0,00	1.913,43	-67	0,00
15	- Transferaufwendungen	177.777.381,76	192.789.142	192.949.132,62	159.990,62	183.937.518,90	-9.011.613,72	57.013,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.960.019,02	3.048.920	3.048.920,00	0,00	2.180.273,22	-868.646,78	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	205.036.085,19	220.252.043	220.412.033,62	159.990,62	212.869.835,40	-7.542.198,22	57.013,52
18	= ordentliches Ergebnis	47.588.854,92	52.302.852	52.462.842,62	159.990,62	49.915.956,37	-2.546.886,25	57.013,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-47.588.854,92	-52.302.852	-52.462.842,62	-159.990,62	-49.915.956,37	2.546.886,25	-57.013,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-47.588.854,92	-52.302.852	-52.462.842,62	-159.990,62	-49.915.956,37	2.546.886,25	-57.013,52
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	113.574,00	120.000	120.000,00	0,00	157.451,00	37.451,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.964.125,61	2.118.732	2.118.732,00	0,00	2.331.686,06	212.954,06	0,00
29	= Ergebnis	-49.439.406,53	-54.301.584	-54.461.574,62	-159.990,62	-52.090.191,43	2.371.383,19	-57.013,52

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Jugend und Familie

02

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.578.049,54	41.051.241	41.051.241,00	0,00	43.623.635,63	2.572.394,63	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.911.846,70	1.987.000	1.987.000,00	0,00	2.659.366,21	672.366,21	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.185.732,58	6.400.100	6.400.100,00	0,00	4.698.436,00	-1.701.664,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.446.672,06	10.812.000	10.812.000,00	0,00	10.767.877,71	-44.122,29	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.906.755,15	1.091.206	1.091.206,00	0,00	2.080.886,32	989.680,32	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	58.029.056,03	61.341.547	61.341.547,00	0,00	63.830.201,87	2.488.654,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.282.849,60	6.642.781	6.642.781,00	0,00	6.137.188,67	-505.592,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.418.521,51	1.346.280	1.346.280,00	0,00	2.258.695,48	912.415,48	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.289.299,97	1.866.207	1.866.207,00	0,00	2.694.367,45	828.160,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.944,68	2.554	2.554,00	0,00	5.025,50	2.471,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	96.400.537,21	105.901.500	105.901.500,00	0,00	107.754.606,78	1.853.106,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.764.845,95	1.396.236	1.396.236,00	0,00	2.288.997,89	892.761,89	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	107.158.998,92	117.155.558	117.155.558,00	0,00	121.138.881,77	3.983.323,77	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	49.129.942,89	55.814.011	55.814.011,00	0,00	57.308.679,90	1.494.668,90	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-49.129.942,89	-55.814.011	-55.814.011,00	0,00	-57.308.679,90	-1.494.668,90	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	871.823,50	871.823,50	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	871.823,50	871.823,50	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-49.129.942,89	-55.814.011	-55.814.011,00	0,00	-56.436.856,40	-622.845,40	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	9.148,65	9.148,65	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.150.964,59	1.184.993	1.184.993,00	0,00	1.471.249,70	286.256,70	0,00
29	= Ergebnis	-50.280.907,48	-56.999.004	-56.999.004,00	0,00	-57.898.957,45	-899.953,45	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

03

Tiere und Lebensmittel

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.722,94	58.604	58.604,00	0,00	57.559,31	-1.044,69	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.985.779,90	3.925.000	3.925.000,00	0,00	3.925.157,64	157,64	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.170,99	14.000	14.000,00	0,00	16.505,05	2.505,05	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.733,52	39.000	39.000,00	0,00	40.343,15	1.343,15	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	185.783,88	78.307	78.307,00	0,00	181.484,05	103.177,05	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.233.191,23	4.114.911	4.114.911,00	0,00	4.221.049,20	106.138,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.477.839,72	5.885.143	5.885.143,00	0,00	5.354.140,43	-531.002,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	570.307,93	627.108	627.108,00	0,00	1.102.039,91	474.931,91	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.969.912,69	2.202.303	2.202.303,00	0,00	1.997.934,42	-204.368,58	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.503,74	6.513	6.513,00	0,00	6.209,80	-303,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.944,99	24.500	24.500,00	0,00	15.000,00	-9.500,00	7.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.768,52	252.308	252.308,00	0,00	222.014,14	-30.293,86	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.297.277,59	8.997.875	8.997.875,00	0,00	8.697.338,70	-300.536,30	7.500,00
18	= ordentliches Ergebnis	4.064.086,36	4.882.964	4.882.964,00	0,00	4.476.289,50	-406.674,50	7.500,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.064.086,36	-4.882.964	-4.882.964,00	0,00	-4.476.289,50	406.674,50	-7.500,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-4.064.086,36	-4.882.964	-4.882.964,00	0,00	-4.476.289,50	406.674,50	-7.500,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	3.584,90	3.584,90	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	440.060,67	490.307	490.307,00	0,00	565.168,39	74.861,39	0,00
29	= Ergebnis	-4.504.147,03	-5.373.271	-5.373.271,00	0,00	-5.037.872,99	335.398,01	-7.500,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget

04

Gesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.710,51	310.358	310.358,00	0,00	482.966,12	172.608,12	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	229.868,75	210.000	210.000,00	0,00	160.568,52	-49.431,48	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.098,67	388.000	388.000,00	0,00	349.217,17	-38.782,83	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	47.875,13	3.000	3.000,00	0,00	35.159,63	32.159,63	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	720.553,06	911.358	911.358,00	0,00	1.027.911,44	116.553,44	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.274.346,92	4.547.791	4.547.791,00	0,00	4.775.318,54	227.527,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	468.991,43	464.613	464.613,00	0,00	863.284,12	398.671,12	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.652,86	361.539	382.101,68	20.562,68	517.261,76	135.160,08	5.426,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.308,70	8.496	8.496,00	0,00	7.918,25	-577,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.224.707,39	1.278.600	1.278.600,00	0,00	1.248.640,83	-29.959,17	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.888,48	415.054	415.054,00	0,00	358.961,06	-56.092,94	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.578.895,78	7.076.093	7.096.655,68	20.562,68	7.771.384,56	674.728,88	5.426,92
18	= ordentliches Ergebnis	5.858.342,72	6.164.735	6.185.297,68	20.562,68	6.743.473,12	558.175,44	5.426,92
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.858.342,72	-6.164.735	-6.185.297,68	-20.562,68	-6.743.473,12	-558.175,44	-5.426,92
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-5.858.342,72	-6.164.735	-6.185.297,68	-20.562,68	-6.743.473,12	-558.175,44	-5.426,92
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	419.340,26	405.000	405.000,00	0,00	360.846,60	-44.153,40	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	905.876,00	993.059	993.059,00	0,00	1.139.314,11	146.255,11	0,00
29	= Ergebnis	-6.344.878,46	-6.752.794	-6.773.356,68	-20.562,68	-7.521.940,63	-748.583,95	-5.426,92

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget 05 Bildung, Schule, Kultur und Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.617.992,33	4.349.910	4.349.910,00	0,00	4.201.258,97	-148.651,03	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	5.675,00	100.000	100.000,00	0,00	9.382,35	-90.617,65	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.089,66	61.000	61.000,00	0,00	22.463,98	-38.536,02	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.010,99	104.500	104.500,00	0,00	97.559,44	-6.940,56	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.103.399,37	1.972.500	1.972.500,00	0,00	2.021.635,79	49.135,79	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.252.520,41	284.993	284.993,00	0,00	714.816,92	429.823,92	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.141.687,76	6.872.903	6.872.903,00	0,00	7.067.117,45	194.214,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.764.874,53	5.591.156	5.591.156,00	0,00	5.026.793,17	-564.362,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	550.907,88	622.404	622.404,00	0,00	982.423,03	360.019,03	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.367.671,70	8.436.631	9.196.926,61	760.295,61	7.732.411,52	-1.464.515,09	375.622,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.147.567,50	3.105.744	3.105.744,00	0,00	3.219.895,41	114.151,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.340.553,40	1.358.140	1.358.140,00	0,00	1.315.848,66	-42.291,34	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.499.446,79	1.732.471	1.786.571,00	54.100,00	1.979.556,94	192.985,94	30.478,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.671.021,80	20.846.546	21.660.941,61	814.395,61	20.256.928,73	-1.404.012,88	406.100,32
18	= ordentliches Ergebnis	12.529.334,04	13.973.643	14.788.038,61	814.395,61	13.189.811,28	-1.598.227,33	406.100,32
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.529.334,04	-13.973.643	-14.788.038,61	-814.395,61	-13.189.811,28	1.598.227,33	-406.100,32
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-12.529.334,04	-13.973.643	-14.788.038,61	-814.395,61	-13.189.811,28	1.598.227,33	-406.100,32
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	7.777,58	7.777,58	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	4.224.078,04	4.974.296	4.974.296,00	0,00	4.498.825,90	-475.470,10	0,00
29	= Ergebnis	-16.753.412,08	-18.947.939	-19.762.334,61	-814.395,61	-17.680.859,60	2.081.475,01	-406.100,32

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget

06

Natur und Umwelt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	661.024,56	770.967	770.967,00	0,00	593.653,56	-177.313,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	21.690,54	236.000	236.000,00	0,00	0,00	-236.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	336.224,44	269.500	269.500,00	0,00	707.340,44	437.840,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.872,26	89.161	89.161,00	0,00	90.528,98	1.367,98	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.046,40	186.000	186.000,00	0,00	144.977,98	-41.022,02	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	55.453,15	34.080	34.080,00	0,00	186.255,69	152.175,69	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.267.311,35	1.585.708	1.585.708,00	0,00	1.722.756,65	137.048,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.818.501,94	4.158.927	4.158.927,00	0,00	3.898.038,23	-260.888,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	313.244,64	323.135	323.135,00	0,00	553.824,95	230.689,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420.834,55	1.117.287	1.427.998,38	310.711,38	1.118.009,52	-309.988,86	456.007,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	227.736,92	228.073	228.073,00	0,00	227.721,90	-351,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	193.336,82	183.500	183.500,00	0,00	182.183,00	-1.317,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.225,03	530.615	547.015,00	16.400,00	501.013,69	-46.001,31	125.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.314.879,90	6.541.537	6.868.648,38	327.111,38	6.480.791,29	-387.857,09	581.007,86
18	= ordentliches Ergebnis	4.047.568,55	4.955.829	5.282.940,38	327.111,38	4.758.034,64	-524.905,74	581.007,86
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	694,63	694,63	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	694,63	694,63	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.047.568,55	-4.955.829	-5.282.940,38	-327.111,38	-4.758.729,27	524.211,11	-581.007,86
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-4.047.568,55	-4.955.829	-5.282.940,38	-327.111,38	-4.758.729,27	524.211,11	-581.007,86
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	4.920,50	4.920,50	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	615.545,42	684.708	684.708,00	0,00	787.840,60	103.132,60	0,00
29	= Ergebnis	-4.663.113,97	-5.640.537	-5.967.648,38	-327.111,38	-5.541.649,37	425.999,01	-581.007,86

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Verkehr

07

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.725.803,95	3.760.848	3.760.848,00	0,00	5.766.524,87	2.005.676,87	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	482.851,59	135.000	135.000,00	0,00	190.000,00	55.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.310.610,01	5.505.000	5.505.000,00	0,00	5.005.204,60	-499.795,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.855,74	25.000	25.000,00	0,00	20.929,02	-4.070,98	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.365.489,53	2.612.500	2.612.500,00	0,00	2.497.061,11	-115.438,89	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.843.990,72	4.009.638	4.009.638,00	0,00	3.015.318,44	-994.319,56	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	14.750.601,54	16.047.986	16.047.986,00	0,00	16.495.038,04	447.052,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.699.896,66	3.886.444	3.886.444,00	0,00	3.787.300,64	-99.143,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	635.418,29	660.244	660.244,00	0,00	1.104.624,58	444.380,58	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.100.646,05	2.103.768	2.131.768,00	28.000,00	3.070.282,21	938.514,21	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	84.102,63	83.358	83.358,00	0,00	80.736,38	-2.621,62	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.304.951,11	2.337.500	2.337.500,00	0,00	2.197.602,13	-139.897,87	37.969,59
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.905.881,28	5.758.724	5.758.724,00	0,00	5.958.938,92	200.214,92	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.730.896,02	14.830.038	14.858.038,00	28.000,00	16.199.484,86	1.341.446,86	37.969,59
18	= ordentliches Ergebnis	-3.019.705,52	-1.217.948	-1.189.948,00	28.000,00	-295.553,18	894.394,82	37.969,59
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.019.705,52	1.217.948	1.189.948,00	-28.000,00	295.553,18	-894.394,82	-37.969,59
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	3.019.705,52	1.217.948	1.189.948,00	-28.000,00	295.553,18	-894.394,82	-37.969,59
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	9.406,03	9.406,03	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.153.461,24	1.277.531	1.277.531,00	0,00	1.459.333,23	181.802,23	0,00
29	= Ergebnis	1.866.244,28	-59.583	-87.583,00	-28.000,00	-1.154.374,02	-1.066.791,02	-37.969,59

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

08

Bauen, Wohnen und Immissionsschutz

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	709.445,50	728.670	728.670,00	0,00	824.098,82	95.428,82	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.427.773,86	2.285.000	2.285.000,00	0,00	2.490.154,06	205.154,06	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000,00	0,00	1.007,22	7,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.953,45	16.500	16.500,00	0,00	14.639,53	-1.860,47	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	61.726,25	45.000	45.000,00	0,00	83.324,28	38.324,28	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.213.899,06	3.076.170	3.076.170,00	0,00	3.413.223,91	337.053,91	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.677.461,19	4.176.922	4.176.922,00	0,00	3.572.637,20	-604.284,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.348.250,11	1.398.600	1.398.600,00	0,00	2.261.155,67	862.555,67	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.052,75	216.110	216.110,00	0,00	273.620,70	57.510,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.766,20	1.766	1.766,00	0,00	1.766,34	0,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.234,26	259.298	259.298,00	0,00	215.773,58	-43.524,42	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.379.764,51	6.052.696	6.052.696,00	0,00	6.324.953,49	272.257,49	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	2.165.865,45	2.976.526	2.976.526,00	0,00	2.911.729,58	-64.796,42	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.165.865,45	-2.976.526	-2.976.526,00	0,00	-2.911.729,58	64.796,42	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-2.165.865,45	-2.976.526	-2.976.526,00	0,00	-2.911.729,58	64.796,42	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	7.331,96	7.331,96	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	902.828,38	989.664	989.664,00	0,00	1.135.538,10	145.874,10	0,00
29	= Ergebnis	-3.068.693,83	-3.966.190	-3.966.190,00	0,00	-4.039.935,72	-73.745,72	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

09

Geoinformation und Liegenschaftskataster

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.507,16	103.728	103.728,00	0,00	130.631,45	26.903,45	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.154.494,70	1.046.000	1.046.000,00	0,00	1.005.595,58	-40.404,42	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	599,83	5.500	5.500,00	0,00	39.315,36	33.815,36	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	154.326,04	0	0,00	0,00	18.746,87	18.746,87	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.372.927,73	1.155.228	1.155.228,00	0,00	1.194.289,26	39.061,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.018.698,02	4.656.787	4.656.787,00	0,00	4.330.107,32	-326.679,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	561.370,30	610.222	610.222,00	0,00	1.019.108,14	408.886,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.679,94	261.429	261.429,00	0,00	309.341,32	47.912,32	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	150.451,77	94.079	94.079,00	0,00	110.224,23	16.145,23	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	446.258,40	503.045	503.045,00	0,00	463.582,20	-39.462,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.338.458,43	6.125.562	6.125.562,00	0,00	6.232.363,21	106.801,21	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	3.965.530,70	4.970.334	4.970.334,00	0,00	5.038.073,95	67.739,95	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.965.530,70	-4.970.334	-4.970.334,00	0,00	-5.038.073,95	-67.739,95	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-3.965.530,70	-4.970.334	-4.970.334,00	0,00	-5.038.073,95	-67.739,95	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	26.000,00	26.000	26.000,00	0,00	34.613,58	8.613,58	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.032.972,06	1.177.656	1.177.656,00	0,00	1.334.822,12	157.166,12	0,00
29	= Ergebnis	-4.972.502,76	-6.121.990	-6.121.990,00	0,00	-6.338.282,49	-216.292,49	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

10

Sicherheit und Ordnung

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	913.468,90	510.071	510.071,00	0,00	677.524,21	167.453,21	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.051.447,94	18.312.000	18.312.000,00	0,00	17.622.463,58	-689.536,42	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	490,00	200	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.092,67	135.700	135.700,00	0,00	457.765,02	322.065,02	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	376.858,33	320.817	320.817,00	0,00	389.518,43	68.701,43	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	64.597,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.546.954,92	19.278.788	19.278.788,00	0,00	19.147.271,24	-131.516,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.424.540,29	6.032.767	6.032.767,00	0,00	5.341.630,23	-691.136,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.765.302,15	1.863.361	1.863.361,00	0,00	3.217.306,56	1.353.945,56	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.323.999,48	14.818.999	14.818.999,00	0,00	17.205.356,13	2.386.357,13	2.580.562,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.249.032,81	1.275.453	1.275.453,00	0,00	1.335.146,31	59.693,31	0,00
15	- Transferaufwendungen	358.966,73	29.500	29.500,00	0,00	5.167,01	-24.332,99	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.866.042,62	2.422.902	2.422.902,00	0,00	2.682.188,00	259.286,00	500.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.987.884,08	26.442.982	26.442.982,00	0,00	29.786.794,24	3.343.812,24	3.080.562,70
18	= ordentliches Ergebnis	5.440.929,16	7.164.194	7.164.194,00	0,00	10.639.523,00	3.475.329,00	3.080.562,70
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.440.929,16	-7.164.194	-7.164.194,00	0,00	-10.639.523,00	-3.475.329,00	-3.080.562,70
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-5.440.929,16	-7.164.194	-7.164.194,00	0,00	-10.639.523,00	-3.475.329,00	-3.080.562,70
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	191.042,08	180.000	180.000,00	0,00	196.033,33	16.033,33	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.260.774,31	1.382.805	1.382.805,00	0,00	1.585.417,20	202.612,20	0,00
29	= Ergebnis	-6.510.661,39	-8.366.999	-8.366.999,00	0,00	-12.028.906,87	-3.661.907,87	-3.080.562,70

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	432.562,90	709.031	709.031,00	0,00	637.535,86	-71.495,14	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.325.718,18	16.672.035	16.672.035,00	0,00	17.581.191,04	909.156,04	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.910,00	1.000	1.000,00	0,00	8.105,33	7.105,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.802.040,39	1.609.652	1.609.652,00	0,00	2.073.433,24	463.781,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	623.194,65	456.000	456.000,00	0,00	38.164,46	-417.835,54	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	22.185.426,12	19.447.718	19.447.718,00	0,00	20.338.429,93	890.711,93	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.986.156,14	8.291.359	8.291.359,00	0,00	7.609.684,15	-681.674,85	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.233.464,72	2.117.364	2.117.364,00	0,00	3.622.667,65	1.505.303,65	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.558.034,67	16.662.173	17.029.823,85	367.650,85	17.587.268,19	557.444,34	113.409,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	587.492,90	541.556	541.556,00	0,00	674.705,89	133.149,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.086.729,13	1.539.000	1.583.425,68	44.425,68	1.374.121,51	-209.304,17	17.431,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.512.484,19	3.632.264	3.672.264,00	40.000,00	3.281.844,53	-390.419,47	26.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	33.964.361,75	32.783.716	33.235.792,53	452.076,53	34.150.291,92	914.499,39	156.841,56
18	= ordentliches Ergebnis	11.778.935,63	13.335.998	13.788.074,53	452.076,53	13.811.861,99	23.787,46	156.841,56
19	+ Finanzerträge	1.711.899,93	1.741.400	1.741.400,00	0,00	1.672.765,64	-68.634,36	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	202.048,41	176.000	176.000,00	0,00	206.051,16	30.051,16	0,00
21	= Finanzergebnis	-1.509.851,52	-1.565.400	-1.565.400,00	0,00	-1.466.714,48	98.685,52	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.269.084,11	-11.770.598	-12.222.674,53	-452.076,53	-12.345.147,51	-122.472,98	-156.841,56
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-10.269.084,11	-11.770.598	-12.222.674,53	-452.076,53	-12.345.147,51	-122.472,98	-156.841,56
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	9.198.755,91	10.283.829	10.283.829,00	0,00	10.312.570,34	28.741,34	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	990.083,08	1.075.815	1.075.815,00	0,00	218.540,73	-857.274,27	0,00
29	= Ergebnis	-2.060.411,28	-2.562.584	-3.014.660,53	-452.076,53	-2.251.117,90	763.542,63	-156.841,56

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

12

Straßen, Gebäude, Grünflächen

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.378.322,11	6.297.174	6.297.174,00	0,00	6.275.463,61	-21.710,39	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	690.091,04	180.000	180.000,00	0,00	103.471,36	-76.528,64	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.752,39	32.000	32.000,00	0,00	38.998,87	6.998,87	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.183.410,78	1.232.000	1.232.000,00	0,00	1.294.769,82	62.769,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	521.393,05	335.650	335.650,00	0,00	546.367,66	210.717,66	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.455.420,85	456.000	456.000,00	0,00	1.292.032,88	836.032,88	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	315.579,17	345.000	345.000,00	0,00	410.890,39	65.890,39	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.583.969,39	8.877.824	8.877.824,00	0,00	9.961.994,59	1.084.170,59	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.403.777,29	4.693.230	4.693.230,00	0,00	4.728.637,84	35.407,84	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	148.661,41	186.074	186.074,00	0,00	300.014,64	113.940,64	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.547.494,04	5.754.314	5.754.314,00	0,00	6.387.316,13	633.002,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.779.829,88	8.404.328	8.404.328,00	0,00	9.120.157,53	715.829,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.501.184,35	1.472.647	1.472.647,00	0,00	1.488.775,16	16.128,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.380.946,97	20.510.593	20.510.593,00	0,00	22.024.901,30	1.514.308,30	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	10.796.977,58	11.632.769	11.632.769,00	0,00	12.062.906,71	430.137,71	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.238,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	2.238,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.799.216,44	-11.632.769	-11.632.769,00	0,00	-12.062.906,71	-430.137,71	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-10.799.216,44	-11.632.769	-11.632.769,00	0,00	-12.062.906,71	-430.137,71	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	5.263.075,93	5.953.661	5.953.661,00	0,00	6.130.736,67	177.075,67	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	571.018,78	618.924	618.924,00	0,00	706.685,00	87.761,00	0,00
29	= Ergebnis	-6.107.159,29	-6.298.032	-6.298.032,00	0,00	-6.638.855,04	-340.823,04	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

13

Tankhaushalt

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	1.510,06	1.510,06	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.132.289,19	1.240.000	1.240.000,00	0,00	809.657,18	-430.342,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.436,34	13.000	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.141.725,53	1.253.000	1.253.000,00	0,00	811.167,24	-441.832,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100.068,63	1.231.840	1.231.840,00	0,00	817.371,43	-414.468,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.160,40	4.160	4.160,00	0,00	4.160,38	0,38	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.152,16	17.000	17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.119.381,19	1.253.000	1.253.000,00	0,00	821.531,81	-431.468,19	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-22.344,34	0	0,00	0,00	10.364,57	10.364,57	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.738,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	6.738,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.606,24	0	0,00	0,00	-10.364,57	-10.364,57	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	15.606,24	0	0,00	0,00	-10.364,57	-10.364,57	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	15.606,24	0	0,00	0,00	-10.364,57	-10.364,57	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

99

Allgemeine Finanzierungsmittel

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.709.609,32	266.405.932	266.405.932,00	0,00	266.298.376,66	-107.555,34	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	375.720,93	0	0,00	0,00	1.007.508,79	1.007.508,79	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.048.485,11	900.000	900.000,00	0,00	8.748.663,75	7.848.663,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	250.133.815,36	267.305.932	267.305.932,00	0,00	276.054.549,20	8.748.617,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	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	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	89.836.955,14	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	89.836.955,14	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-160.296.860,22	-171.842.305	-171.842.305,00	0,00	-180.592.541,28	-8.750.236,28	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	160.296.860,22	171.842.305	171.842.305,00	0,00	180.592.541,28	8.750.236,28	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	160.296.860,22	171.842.305	171.842.305,00	0,00	180.592.541,28	8.750.236,28	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	160.296.860,22	171.842.305	171.842.305,00	0,00	180.592.541,28	8.750.236,28	0,00

4.1 Finanzrechnung

4.1 Finanzrechnung

Finanzrechnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschriebener Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	2.416.604,71	2.600.000,00	2.600.000,00	0,00	2.595.916,37	-4.083,63	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	303.527.835,52	328.230.742,00	328.230.742,00	0,00	331.570.812,03	3.340.070,03	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	21.645.743,20	20.332.700,00	20.332.700,00	0,00	21.453.659,91	1.120.959,91	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.348.204,15	53.095.445,00	53.095.445,00	0,00	50.200.019,16	-2.895.425,84	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.591.991,42	2.706.861,00	2.706.861,00	0,00	2.459.548,71	-247.312,29	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	136.259.087,49	151.210.490,00	151.210.490,00	0,00	146.058.206,83	-5.152.283,17	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	5.399.240,74	5.224.850,00	5.224.850,00	0,00	4.028.947,43	-1.195.902,57	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.711.899,93	1.741.400,00	1.741.400,00	0,00	1.672.765,64	-68.634,36	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	529.900.607,16	565.142.488,00	565.142.488,00	0,00	560.039.876,08	-5.102.611,92	0,00
10 - Personalauszahlungen	56.244.948,96	59.953.100,00	59.953.100,00	0,00	58.391.358,76	-1.561.741,24	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	6.759.783,26	6.997.200,00	6.997.200,00	0,00	6.867.078,53	-130.121,47	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.003.971,85	73.162.985,00	74.650.205,52	1.487.220,52	74.062.459,69	-587.745,83	950.466,44
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	209.620,52	176.000,00	176.000,00	0,00	205.622,88	29.622,88	0,00
14 - Transferauszahlungen	371.858.882,84	400.905.009,00	401.109.425,30	204.416,30	385.820.672,01	-15.288.753,29	119.915,01
15 - Sonstige Auszahlungen	15.486.635,25	20.038.530,00	20.149.030,00	110.500,00	17.062.741,69	-3.086.288,31	681.478,32
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.563.842,68	561.232.824,00	563.034.960,82	1.802.136,82	542.409.933,56	-20.625.027,26	1.751.859,77
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.336.764,48	3.909.664,00	2.107.527,18	-1.802.136,82	17.629.942,52	15.522.415,34	-1.751.859,77
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.442.616,72	17.445.292,00	17.445.292,00	0,00	13.947.459,72	-3.497.832,28	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	27.603,91	37.000,00	37.000,00	0,00	63.823,10	26.823,10	0,00
20 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	570.108,63	200.000,00	200.000,00	0,00	122.136,19	-77.863,81	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	166.582,71	6.319,00	6.319,00	0,00	6.319,40	0,40	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.206.911,97	17.688.611,00	17.688.611,00	0,00	14.139.738,41	-3.548.872,59	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	922.541,78	355.000,00	3.057.930,14	2.702.930,14	981.125,93	-2.076.804,21	2.337.086,95
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.843.056,22	16.634.200,00	33.273.267,75	16.639.067,75	13.119.741,32	-20.153.526,43	13.130.220,92
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	3.296.221,94	5.712.200,00	12.040.715,04	6.328.515,04	4.165.860,68	-7.874.854,36	2.757.386,51
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.685.836,00	6.427.454,00	6.427.454,00	0,00	6.427.454,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.221.310,18	2.114.000,00	2.516.000,00	402.000,00	2.953.296,86	437.296,86	102.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	207.878,50	0,00	0,00	0,00	448.860,00	448.860,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.176.844,62	31.242.854,00	57.315.366,93	26.072.512,93	28.096.338,79	-29.219.028,14	18.326.694,38
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.969.932,65	-13.554.243,00	-39.626.755,93	-26.072.512,93	-13.956.600,38	25.670.155,55	-18.326.694,38
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.633.168,17	-9.644.579,00	-37.519.228,75	-27.874.649,75	3.673.342,14	41.192.570,89	-20.078.554,15
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.384.716,36	8.025.979,00	8.025.979,00	0,00	6.067.030,29	-1.958.948,71	0,00
34 + Aufnahme v. Krediten zur Liq.sicherung	690.091,04	0,00	0,00	0,00	103.471,36	103.471,36	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.408.692,31	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	1.399.941,00	99.941,00	0,00
36 - Tilgung v. Krediten zur Liq.sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.666.115,09	6.725.979,00	6.725.979,00	0,00	4.770.560,65	-1.955.418,35	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	32.946,92	-2.918.600,00	-30.793.249,75	-27.874.649,75	8.443.902,79	39.237.152,54	-20.078.554,15
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	16.892.155,52	17.061.672,00	-51.556.252,59	0,00	17.208.548,61	68.764.801,20	-27.874.649,75
40 + Bestand an fremden Finanzmitteln	283.446,17	0,00	0,00	0,00	44.691,84	44.691,84	0,00
41 = Liquide Mittel	17.208.548,61	14.143.072,00	-82.349.502,34	-27.874.649,75	25.697.143,24	108.046.645,58	-47.953.203,90

4.2 Teilfinanzrechnungen A und B auf Budgetebene

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Soziales

01

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.416.604,71	2.600.000	2.600.000,00	0,00	2.595.916,37	-4.083,63	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.473.339,40	14.942.125	14.942.125,00	0,00	13.440.055,36	-1.502.069,64	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	19.790.255,51	17.974.700	17.974.700,00	0,00	19.087.956,71	1.113.256,71	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.031,00	60.000	60.000,00	0,00	51.799,33	-8.200,67	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	118.270.369,10	132.270.463	132.270.463,00	0,00	122.121.767,63	-10.148.695,37	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	61.547,15	56.000	56.000,00	0,00	52.820,43	-3.179,57	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.077.146,87	167.903.288	167.903.288,00	0,00	157.350.315,83	-10.552.972,17	0,00
10	- Personalauszahlungen	5.074.064,21	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.055.595,19	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.116.017,77	16.174.845	16.174.845,00	0,00	16.963.903,35	789.058,35	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	177.906.062,43	192.789.142	192.949.132,62	159.990,62	183.184.060,54	-9.765.072,08	57.013,52
15	- Sonstige Auszahlungen	2.182.403,96	2.683.789	2.683.789,00	0,00	1.172.988,42	-1.510.800,58	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.334.143,56	211.647.776	211.807.766,62	159.990,62	201.320.952,31	-10.486.814,31	57.013,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.256.996,69	-43.744.488	-43.904.478,62	-159.990,62	-43.970.636,48	-66.157,86	-57.013,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Budget 01

Soziales

verantwortlich: Karin Ostendorff

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/ist EUR	Ermächtigungsub. Folgejahr EUR
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR							
keine							
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	0,00	0	0	0	0,00	0	0

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

02

Jugend und Familie

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.054.624,09	40.997.000	40.997.000,00	0,00	43.402.039,56	2.405.039,56	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.828.122,15	1.987.000	1.987.000,00	0,00	2.156.828,63	169.828,63	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.113.454,38	6.400.100	6.400.100,00	0,00	4.625.845,56	-1.774.254,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.190.223,26	10.812.000	10.812.000,00	0,00	9.180.818,25	-1.631.181,75	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	600.802,35	510.500	510.500,00	0,00	128.548,21	-381.951,79	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.787.226,23	60.706.600	60.706.600,00	0,00	59.494.080,21	-1.212.519,79	0,00
10	- Personalauszahlungen	6.011.071,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	810.549,54	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.096.358,09	1.552.000	1.552.000,00	0,00	1.395.151,69	-156.848,31	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	95.538.348,52	105.901.500	105.901.500,00	0,00	100.831.834,51	-5.069.665,49	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	709.298,37	314.196	314.196,00	0,00	148.277,58	-165.918,42	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.165.625,72	107.767.696	107.767.696,00	0,00	102.375.263,78	-5.392.432,22	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.378.399,49	-47.061.096	-47.061.096,00	0,00	-42.881.183,57	4.179.912,43	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.258.717,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.695.896,86	695.896,86	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	2.258.717,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.695.896,86	695.896,86	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.208.317,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.746.296,86	746.296,86	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	2.208.317,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.746.296,86	746.296,86	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	50.400,00	0	0,00	0,00	-50.400,00	-50.400,00	0,00

Budget 02

Jugend und Familie

verantwortlich: Brigitte Watermeier

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/ist EUR	Ermächtigungsbü. Folgejahr EUR
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR							
Produkt 02.02.01 - Ausbau Betreuungsplätze							
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.258.717,74	2.000.000	2.000.000	0	2.695.896,86	695.897	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.208.317,74	2.000.000	2.000.000	0	2.746.296,86	746.297	0
Saldo:	50.400,00	0	0	0	-50.400,00	-50.400	0
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	50.400,00	0	0	0	-50.400,00	-50.400	0

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

03

Tiere und Lebensmittel

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.661,67	30.000	30.000,00	0,00	31.621,85	1.621,85	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.041,997,00	3.925.000	3.925.000,00	0,00	3.893.329,42	-31.670,58	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.258,18	14.000	14.000,00	0,00	23.888,42	9.888,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.876,60	39.000	39.000,00	0,00	43.750,00	4.750,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	167.440,08	70.000	70.000,00	0,00	119.918,35	49.918,35	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.259.233,53	4.078.000	4.078.000,00	0,00	4.112.508,04	34.508,04	0,00
10	- Personalauszahlungen	5.323.282,69	2.220.000	2.220.000,00	0,00	0,00	-2.220.000,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	323.200,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.011.572,41	2.055.680	2.055.680,00	0,00	1.635.136,60	-420.543,40	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	17.432,53	24.500	24.500,00	0,00	15.254,99	-9.245,01	7.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	180.135,75	24.190	24.190,00	0,00	19.882,99	-4.307,01	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.855.624,18	4.324.370	4.324.370,00	0,00	1.670.274,58	-2.654.095,42	7.500,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.596.390,65	-246.370	-246.370,00	0,00	2.442.233,46	2.688.603,46	-7.500,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	6.000	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	95.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	95.000,00	6.000	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-95.000,00	-6.000	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00

Budget 03		Tiere und Lebensmittel				verantwortlich: Dr. Manfred Ulrich			
Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/Ist EUR	Ermächtigungsb. Folgejahr EUR		
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR									
Produkt 03.01.02 -									
Zuschuss Tierheim A Haus									
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00		0	0	0,00	0	0		
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	95.000,00		0	0	0,00	0	0		
Saldo:	-95.000,00		0	0	0,00	0	0		
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR									
Produkt 03.01.01									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0	0	0,00	0	0		
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	0,00	-2.000	0		
Saldo:	0,00	-2.000	-2.000	0	0,00	2.000	0		
Produkt 03.01.02									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0	0	0,00	0	0		
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	0,00	-2.000	0		
Saldo:	0,00	-2.000	-2.000	0	0,00	2.000	0		
Produkt 03.02.01									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00		0	0	0,00	0	0		
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	0,00	-2.000	0		
Saldo:	0,00	-2.000	-2.000	0	0,00	2.000	0		
Saldo aus Investitionsstätigkeit gesamt:	-95.000,00	-6.000	-6.000	0	0,00	6.000	0		

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

04

Gesundheit

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261.861,64	266.200	266.200,00	0,00	797.516,84	531.316,84	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.060,41	210.000	210.000,00	0,00	164.122,71	-45.877,29	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	166.159,86	388.000	388.000,00	0,00	348.467,45	-39.532,55	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.091,20	3.000	3.000,00	0,00	1.928,12	-1.071,88	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	658.173,11	867.200	867.200,00	0,00	1.312.035,12	444.835,12	0,00
10	- Personalauszahlungen	4.139.329,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	267.717,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.635,26	105.000	125.562,68	20.562,68	95.678,90	-29.883,78	5.426,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.305.869,89	1.278.600	1.278.600,00	0,00	1.248.640,83	-29.959,17	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	329.518,72	2.035	2.035,00	0,00	2.584,60	549,60	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.215.070,53	1.385.635	1.406.197,68	20.562,68	1.346.904,33	-59.293,35	5.426,92
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.556.897,42	-518.435	-538.997,68	-20.562,68	-34.869,21	504.128,47	-5.426,92
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	4.784,20	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	4.784,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-4.784,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Budget 04

Gesundheit

verantwortlich: Annette Scherwinski

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/ist EUR	Ermächtigungsub. Folgejahr EUR
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR							
keine							
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR							
Produkt 04.01.01							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	4.784,20	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	-4.784,20	0	0	0	0,00	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	-4.784,20	0	0	0	0,00	0	0

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

05

Bildung, Schule, Kultur und Sport

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.095.132,93	1.898.580	1.898.580,00	0,00	2.118.415,61	219.835,61	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	5.675,00	0	0,00	0,00	9.129,35	9.129,35	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.357,40	61.000	61.000,00	0,00	18.261,41	-42.738,59	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.984,09	104.500	104.500,00	0,00	91.926,84	-12.573,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.237.113,83	1.972.500	1.972.500,00	0,00	1.960.363,14	-12.136,86	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	374.363,64	65.150	65.150,00	0,00	296.470,13	231.320,13	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.876.626,89	4.101.730	4.101.730,00	0,00	4.494.566,48	392.836,48	0,00
10	- Personalauszahlungen	4.604.160,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	310.045,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.314.135,52	8.269,051	9.029.346,61	760.295,61	7.415.180,64	-1.614.165,97	375.622,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.595.601,72	1.358.140	1.358.140,00	0,00	1.274.358,18	-83.781,82	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.371.579,88	1.068.789	1.122.889,00	54.100,00	1.241.072,74	118.183,74	30.478,32
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.195.522,54	10.695.980	11.510.375,61	814.395,61	9.930.611,56	-1.579.764,05	406.100,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.318.895,65	-6.594.250	-7.408.645,61	-814.395,61	-5.436.045,08	1.972.600,53	-406.100,32
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.099.357,92	181.440	181.440,00	0,00	131.846,55	-49.593,45	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.300,00	0	0,00	0,00	535,50	535,50	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	160.263,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	1.260.921,23	181.440	181.440,00	0,00	132.382,05	-49.057,95	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	38.473,99	38.473,99	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	271.068,37	0	191.459,12	191.459,12	0,00	-191.459,12	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	1.173.353,60	491.200	1.561.662,41	1.070.462,41	867.420,13	-694.242,28	322.222,66
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	617.992,44	102.000	204.000,00	102.000,00	102.000,00	-102.000,00	102.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	2.062.414,41	593.200	1.957.121,53	1.363.921,53	1.007.894,12	-949.227,41	424.222,66
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-801.493,18	-411.760	-1.775.681,53	-1.363.921,53	-875.512,07	900.169,46	-424.222,66

Budget 05				verantwortlich: Elisabeth Büning			
Bildung, Schule, Kultur und Sport							
<u>Teilfinanzrechnung B</u>	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/Ist EUR	Ermächtigungsüb. Folgejahr EUR
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR							
Produkt 05.03.02 - Förderung Digitalpakt Förderschulen	0,00	27.000	27.000	0	0,00	-27.000	0
Einzahlungen aus den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	27.000	27.000	0	0,00	-27.000	0
Saldo:	0,00	27.000	27.000	0	0,00	-27.000	0
Produkt 05.03.02 - Umsetzung Medienentwicklungsplan (MEP)							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.167,83	30.000	44.000	14.000	15.049,14	-28.951	22.369
Saldo:	-20.167,83	-30.000	-44.000	-14.000	-15.049,14	28.951	-22.369
Produkt 05.03.03 - Förderung Digitalpakt Berufskollegs							
Einzahlungen aus den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	154.440	154.440	0	0,00	-154.440	0
Saldo:	0,00	154.440	154.440	0	0,00	-154.440	0
Produkt 05.03.03 - Umsetzung Medienentwicklungsplan (MEP)							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	150.928,30	106.600	347.080	240.480	165.563,75	-181.516	83.900
Saldo:	-150.928,30	-106.600	-347.080	-240.480	-165.563,75	181.516	-83.900
Produkt 05.03.03 - CNC-Maschine BK Bochoholt-West							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	173.823,30	0	0	0	2.178,40	2.178	0
Saldo:	-173.823,30	0	0	0	-2.178,40	-2.178	0
Produkt 05.03.03 - Laborplatten BK Borken							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.213,24	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	-50.213,24	0	0	0	0,00	0	0
Produkt 05.03.03 - Horizontale Plattenaufteilsäge BK Technik Ahaus							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	80.000	80.000	0	0,00	-80.000	80.000
Saldo:	0,00	-80.000	-80.000	0	0,00	80.000	-80.000
Produkt 05.03.03 - 3D-Messarm BK Bochoholt-West							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	70.000	70.000	0	75.208,47	5.208	0
Saldo:	0,00	-70.000	-70.000	0	-75.208,47	-5.208	0

Budget 05		Bildung, Schule, Kultur und Sport				verantwortlich: Elisabeth Büning			
<u>Teilfinanzrechnung B</u>	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/Ist EUR	Ermächtigungsb. Folgejahr EUR		
Produkt 05.03.03 - Gute Schule 2020									
Schulküche BK Lise Meitner	109.035,97	0	0	0	0,00	0	0		
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-109.035,97	0	0	0	0,00	0	0		
Saldo:									
Produkt 05.03.03 - Gute Schule 2020									
Gebüdetekniklabor (Raum 5030) BK Technik Ahaus	0,00	0	220.000	220.000	235.535,59	15.536	0		
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-220.000	-220.000	-235.535,59	-15.536	0		
Saldo:									
Produkt 05.03.03 - Gute Schule 2020									
Ersatzbeschaffung einer Fräsmaschine BK Technik Ahaus	69.995,80	0	0	0	0,00	0	0		
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-69.995,80	0	0	0	0,00	0	0		
Saldo:									
Produkt 05.03.03 - Gute Schule 2020 CNC-gesteuertes vertikales									
Bearbeitungszentrum BK Technik Ahaus	59.899,99	0	0	0	0,00	0	0		
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-59.899,99	0	0	0	0,00	0	0		
Saldo:									
Produkt 05.03.03 - Gute Schule 2020									
Mobile Endgeräte BK Wirtschaft und Verwaltung	116.746,14	0	0	0	0,00	0	0		
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-116.746,14	0	0	0	0,00	0	0		
Saldo:									
Produkt 05.03.03 - Gute Schule 2020									
Modernisierung Werkstattbereich BK Technik Ahaus	8.656,22	0	0	0	0,00	0	0		
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.656,22	0	0	0	0,00	0	0		
Saldo:									
Produkt 05.03.03 - Gute Schule 2020									
Einrichtung Lehrerzimmer BK Bochoholt-West	0,00	0	0	0	89.940,74	89.941	0		
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	-89.940,74	-89.941	0		
Saldo:									

Budget 05		Bildung, Schule, Kultur und Sport		verantwortlich: Elisabeth Büning			
<u>Teilfinanzrechnung B</u>	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/Ist EUR	Ermächtigungsüb. Folgejahr EUR
Produkt 05.03.03 - KInvFG - 2. Kapitel							
Späneabsauganlage							
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00			0	127.324,87	127.325	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	141.472,08			0	0,00	0	0
Saldo:	-141.472,08			0	127.324,87	127.325	0
Produkt 05.03.04 - Investitionskostenzuschuss							
BBS Westmünsterland GmbH							
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	102.000,00	102.000	204.000	102.000	102.000,00	-102.000	102.000
Saldo:	-102.000,00	-102.000	-204.000	-102.000	-102.000,00	-102.000	-102.000
Produkt 05.03.04 - KInvFG - 1. Kapitel							
Investitionskostenzuschuss BBS Westmünsterland GmbH							
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	383.393,20			0	0,00	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	425.992,44			0	0,00	0	0
Saldo:	-42.599,24			0	0,00	0	0
Produkt 05.05.01 - Kuit							
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	714.382,02			0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	160.263,31			0	0,00	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	271.068,37			0	0,00	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	90.000,00			0	0,00	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00		191.459	191.459	38.473,99	-152.985	0
Saldo:	513.576,96	0	-191.459	-191.459	-38.473,99	152.985	0

Budget 05		Bildung, Schule, Kultur und Sport						verantwortlich: Elisabeth Büning	
<u>Teilfinanzrechnung B</u>	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/Ist EUR	Ermächtigungsb. Folgejahr EUR		
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR									
Produkt 05.03.01									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
Summe der investiven Auszahlungen	8.363,75	13.500	26.777	13.277	7.416,08	-19.361	8.000	8.000	
Saldo:	-8.363,75	-13.500	-26.777	-13.277	-7.416,08	19.361	-8.000	-8.000	
Produkt 05.03.02									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
Summe der investiven Auszahlungen	45.956,16	11.500	42.654	31.154	18.081,51	-24.573	0	0	
Saldo:	-45.956,16	-11.500	-42.654	-31.154	-18.081,51	24.573	0	0	
Produkt 05.03.03									
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.300,00	0	0	0	535,50	536	0	0	
Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen - Schulverwaltungen	10.195,88	10.000	10.000	0	6.824,81	-3.175	0	0	
Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen - Einzelbudgets der Berufkollegs	69.263,26	56.500	77.680	21.180	42.408,14	-35.271	3.927	3.927	
Auszahlungen für investive Einzelmaßnahmen	131.365,36	106.600	603.160	496.560	183.830,38	-419.329	90.100	90.100	
Saldo:	-209.524,50	-173.100	-690.839	-517.739	-232.527,83	458.312	-94.027	-94.027	
Produkt 05.05.01									
Summe der investiven Einzahlungen	1.582,70	0	0	0	0,00	0	0	0	
Summe der investiven Auszahlungen	7.270,32	1.500	5.312	3.812	2.262,00	-3.050	33.926	33.926	
Saldo:	-5.687,62	-1.500	-5.312	-3.812	-2.262,00	3.050	-33.926	-33.926	
Produkt 05.07.01									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	4.521,68	4.522	0	0	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	5.000	35.000	30.000	23.121,12	-11.879	0	0	
Saldo:	0,00	-5.000	-35.000	-30.000	-18.599,44	16.401	0	0	
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	-801.493,18	-411.760	-1.775.682	-1.363.922	-875.512,07	900.169	-424.223	-424.223	

[Diese Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen leer]

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

06

Natur und Umwelt

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	294.964,34	572.500	572.500,00	0,00	541.928,78	-30.571,22	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	21.690,54	236.000	236.000,00	0,00	0,00	-236.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	321.793,62	269.500	269.500,00	0,00	406.660,29	137.160,29	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.909,62	89.161	89.161,00	0,00	93.371,18	4.210,18	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	148.054,88	186.000	186.000,00	0,00	112.015,10	-73.984,90	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.115,91	18.000	18.000,00	0,00	14.274,25	-3.725,75	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	908.528,91	1.371.161	1.371.161,00	0,00	1.168.249,60	-202.911,40	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.710.668,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	179.397,77	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.597.251,19	3.766.690	4.077.401,38	310.711,38	2.808.590,86	-1.268.810,52	456.007,86
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	694,63	694,63	0,00
14	- Transferauszahlungen	192.052,10	183.500	183.500,00	0,00	194.424,00	10.924,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	316.636,11	330.568	346.968,00	16.400,00	262.989,56	-83.978,44	125.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.996.005,84	4.280.758	4.607.869,38	327.111,38	3.266.699,05	-1.341.170,33	581.007,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.087.476,93	-2.909.597	-3.236.708,38	-327.111,38	-2.098.449,45	1.138.258,93	-581.007,86
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.401.930,97	1.747.000	1.747.000,00	0,00	1.104.355,70	-642.644,30	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	570.108,63	200.000	200.000,00	0,00	122.136,19	-77.863,81	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	1.972.039,60	1.947.000	1.947.000,00	0,00	1.226.491,89	-720.508,11	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	611.171,00	0	2.702.930,14	2.702.930,14	416.379,34	-2.286.550,80	2.337.086,95
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.365.941,38	639.200	3.873.015,42	3.233.815,42	425.479,00	-3.447.536,42	670.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	146.000	146.000,00	0,00	3.245,45	-142.754,55	12.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	22.278,50	0	0,00	0,00	73.660,00	73.660,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	1.999.390,88	785.200	6.921.945,56	6.136.745,56	918.763,79	-6.003.181,77	3.019.086,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-27.351,28	1.161.800	-4.974.945,56	-6.136.745,56	307.728,10	5.282.673,66	-3.019.086,95

Budget 06									
Natur und Umwelt					verantwortlich: Kordula Blickmann				
Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ans. HHJ	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ	davon Erm. § 22 KomHVO	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortg. Ansatz/ist	Ermächtigungsb. Folgejahr		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR									
Produkt 06.02.01 -									
Umsetzung der EG-WRRL (Bocholter Aa)									
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.049.930,97	904.000	904.000	0	382.576,34	-521.424	0		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.292.339,74	444.000	1.827.496	1.383.496	465.387,75	-1.362.109	0		
Sonstige Investitionsauszahlungen	22.278,50	0	0	0	0,00	0	100.000		
Saldo:	-264.687,27	460.000	-923.496	-1.383.496	-82.811,41	840.685	-100.000		
Produkt 06.02.01 -									
Umsetzung der EG-WRRL (Berkel)									
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	472.000	472.000	0	0,00	-472.000	0		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	250.000	250.000	0,00	-250.000	0		
Saldo:	0,00	472.000	222.000	-250.000	0,00	-222.000	0		
Produkt 06.02.01 -									
Umsetzung der EG-WRRL (Dinkel)									
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	32.000	32.000	0	0,00	-32.000	0		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0	0		
Saldo:	0,00	32.000	32.000	0	0,00	-32.000	0		
Produkt 06.02.01 -									
Umsetzung der EG-WRRL (Issel)									
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	40.000	40.000	0	0,00	-40.000	0		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.164,01	0	100.000	100.000	0,00	-100.000	0		
Saldo:	-5.164,01	40.000	-60.000	-100.000	0,00	60.000	0		
Produkt 06.02.01 -									
Umsetzung der EG-WRRL (Heubach)									
Einzahlungen auf Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	120.000	120.000	0	0,00	-120.000	0		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	150.000	0	0,00	-150.000	0		
Saldo:	0,00	-30.000	-30.000	0	0,00	30.000	0		
Produkt 06.02.01 - Maßnahmen des Hochwasserschutzes (HRB Heek)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.467,57	0	390.319	390.319	0,00	-390.319	50.000		
Saldo:	-5.467,57	0	-390.319	-390.319	0,00	390.319	-50.000		
Produkt 06.02.01 - Maßnahmen des Hochwasserschutzes (Dammsanierung/-ertüchtigung Bocholter Aa)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	10.000	0	0,00	-10.000	0		
Saldo:	0,00	-10.000	-10.000	0	0,00	10.000	0		

Natur und Umwelt				verantwortlich: Kordula Blickmann			
Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/ist EUR	Ermächtigungsbil. Folgejahr EUR
Produkt 06.02.01 - Maßnahmen des Hochwasserschutzes (Erneuerung einer Hochwasserschutzwand (Spundwand) in Bocholt, Querung L 604)							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.970,06	0	900.000	900.000	15.986,96	-884.013	500.000
Saldo:	-62.970,06	0	-900.000	-900.000	-15.986,96	884.013	-500.000
Produkt 06.02.01 - Maßnahmen des Hochwasserschutzes (Stauanlage Ramsdorf)							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	100.000	200.966,24	100.966	0
Saldo:	0,00	0	-100.000	-100.000	-200.966,24	-100.966	0
Produkt 06.02.01 - Dinkel-Losser Pilotprojekt INTERREG-V Projekt mit NL (WRRL)							
Auszahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	200.000	200.000	0,00	-200.000	0
Saldo:	0,00	0	-200.000	-200.000	0,00	200.000	0
Produkt 06.03.01 - Ersatzmaßnahmen/Ersatzgelder nach dem LG							
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	570.108,63	200.000	200.000	0	122.136,19	-77.864	0
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	352.000,00	0	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	611.171,00	0	2.629.270	2.629.270	75.534,39	-2.553.736	2.337.087
Saldo:	310.937,63	200.000	-2.429.270	-2.629.270	46.601,80	2.475.872	-2.337.087
Produkt 06.03.01 - Erwerb von Grundstücken							
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	699.183,00	699.183	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	83.983,00	83.983	0
Saldo:	0,00	0	0	0	615.200,00	615.200	0
Produkt 06.04.01 - Schnittstellenverfahren Altlasten							
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	143.800	143.800	0	2.596,36	-141.204	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	146.000	146.000	0	3.245,45	-142.755	12.000
Saldo:	0,00	-2.200	-2.200	0	-649,09	1.551	-12.000

Budget 06 **verantwortlich: Kordula Blickmann**

Natur und Umwelt

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/ist EUR	Ermächtigungsbil. Folgebjahr EUR
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR							
Produkt 06.02.01							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	73.660	73.660	73.660,00	0	0
Saldo:	0,00	0	-73.660	-73.660	-73.660,00	0	0
Produkt 06.03.01							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	35.200	35.200	0	20.000,00	-15.200	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	35.200	35.200	0	0,00	-35.200	20.000
Saldo:	0,00	0	0	0	20.000,00	20.000	-20.000
Produkt 06.04.01							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	110.000	110.000	0,00	-110.000	0
Saldo:	0,00	0	-110.000	-110.000	0,00	110.000	0
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	-27.351,28	1.161.800	-4.974.946	-6.136.746	307.728,10	5.282.674	-3.019.087

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

07

Verkehr

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.256.484,80	3.706.639	3.706.639,00	0,00	5.619.607,91	1.912.968,91	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	135.000	135.000,00	0,00	0,00	-135.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.307.274,61	5.505.000	5.505.000,00	0,00	4.888.583,53	-616.416,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.853,47	25.000	25.000,00	0,00	19.465,17	-5.534,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.140.585,72	2.612.500	2.612.500,00	0,00	1.647.632,48	-964.867,52	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.312.794,82	3.668.000	3.668.000,00	0,00	2.578.540,80	-1.089.459,20	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.038.993,42	15.652.139	15.652.139,00	0,00	14.753.829,89	-898.309,11	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.574.667,55	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	362.069,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.178.500,81	1.722.385	1.750.385,00	28.000,00	1.683.122,90	-67.262,10	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.242.398,66	2.337.500	2.337.500,00	0,00	2.234.787,42	-102.712,58	37.969,59
15	- Sonstige Auszahlungen	3.411.544,68	4.881.396	4.881.396,00	0,00	4.478.626,33	-402.769,67	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.769.181,63	8.941.281	8.969.281,00	28.000,00	8.396.536,65	-572.744,35	37.969,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.269.811,79	6.710.858	6.682.858,00	-28.000,00	6.357.293,24	-325.564,76	-37.969,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	51,60	51,60	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	100.000,00	0	0,00	0,00	51,60	51,60	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	170.000	564.000,00	394.000,00	383.647,07	-180.352,93	110.441,06
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	300.000,00	0	100.000,00	100.000,00	105.000,00	5.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	300.000,00	170.000	664.000,00	494.000,00	488.647,07	-175.352,93	110.441,06
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-200.000,00	-170.000	-664.000,00	-494.000,00	-488.595,47	175.404,53	-110.441,06

Budget 07		Verkehr					verantwortlich: Dr. Gerswid Altenhoff-Weber		
Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ans. HHJ	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ	davon Erm. § 22 KomHVO	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortg. Ansatz/ist	Ermächtigungsb. Folgejahr		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR									
Produkt 07.01.01 - Beschaffung von Lasersäulen									
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0	0		
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	85.000	85.000	93.355,80	8.356	0		
Saldo:	0,00	0	-85.000	-85.000	-93.355,80	-8.356	0		
Produkt 07.01.01 - Beschaffung von Messfahrzeugen									
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0	0		
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	309.000	309.000	290.291,27	-18.709	0		11.224
Saldo:	0,00	0	-309.000	-309.000	-290.291,27	18.709	0		-11.224
Produkt 07.02.02 - Zuwendung nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW									
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.000,00	0	0	0		0	0		
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	300.000,00	0	100.000	100.000	105.000,00	5.000	0		
Saldo:	-200.000,00	0	-100.000	-100.000	-105.000,00	-5.000	0		
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR									
Produkt 07.01.01									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	51,60	52	0		
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	170.000	170.000	0	0,00	-170.000	99.217		
Saldo:	0,00	-170.000	-170.000	0	51,60	170,052	-99,217		
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	-200.000,00	-170.000	-664.000	-494.000	-488.595,47	175,405	-110,441		

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

08

Bauen, Wohnen und Immissionsschutz

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	EUR			Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
					davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr			
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	709.397,58	700.000	700.000,00	0,00	0,00	801.373,77	101.373,77	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.468.276,14	2.285.000	2.285.000,00	0,00	0,00	2.279.918,45	-5.081,55	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000,00	0,00	0,00	1.007,22	7,22	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.965,12	16.500	16.500,00	0,00	0,00	14.659,53	-1.840,47	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	30.723,55	45.000	45.000,00	0,00	0,00	41.610,18	-3.389,82	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.223.362,39	3.047.500	3.047.500,00	0,00	0,00	3.138.569,15	91.069,15	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.435.067,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	775.459,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.716,32	15.000	15.000,00	0,00	0,00	1.950,70	-13.049,30	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	189.146,23	40.815	40.815,00	0,00	0,00	27.330,39	-13.484,61	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.450.388,78	55.815	55.815,00	0,00	0,00	29.281,09	-26.533,91	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.227.026,39	2.991.685	2.991.685,00	0,00	0,00	3.109.288,06	117.603,06	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Budget 08

Bauen, Wohnen und Immissionsschutz

verantwortlich: Richard Riedel

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/ist EUR	Ermächtigungsub. Folgejahr EUR
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR							
keine							
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	0,00	0	0	0	0,00	0	0

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

09

Geoinformation und Liegenschaftskataster

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.135.640,70	1.046.000	1.046.000,00	0,00	1.055.535,13	9.535,13	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.431,83	5.500	5.500,00	0,00	125,96	-5.374,04	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.145.072,53	1.051.500	1.051.500,00	0,00	1.063.161,09	11.661,09	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.864.643,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	322.447,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.033,18	73.062	73.062,00	0,00	32.796,87	-40.265,13	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	440.004,12	268.651	268.651,00	0,00	259.978,51	-8.672,49	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.704.127,82	341.713	341.713,00	0,00	292.775,38	-48.937,62	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.559.055,29	709.787	709.787,00	0,00	770.385,71	60.598,71	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	97.319,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.801,13	1.000	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	100.120,52	1.000	1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	136.239,04	235.000	235.000,00	0,00	99.955,99	-135.044,01	75.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	136.239,04	235.000	235.000,00	0,00	99.955,99	-135.044,01	75.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-36.118,52	-234.000	-234.000,00	0,00	-99.955,99	134.044,01	-75.000,00

Budget 09

Geoinformation und Liegenschaftskataster

verantwortlich: Karl-Peter Theis

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KommHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/ist EUR	Ermächtigungsub. Folgejahr EUR
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR							
Produkt 09.01.01 - Erwerb von hochaufgelösten Orthofotos							
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	97.319	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	97.319	95.000	95.000	0	78.780,24	-16.220	0
Saldo:	0,00	-95.000	-95.000	0	-78.780,24	16.220	0
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR							
Produkt 09.01.01							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	65.000	65.000	0	21.175,75	-43.824	0
Saldo:	0,00	-65.000	-65.000	0	-21.175,75	43.824	0
Produkt 09.01.03							
Summe der investiven Einzahlungen	2.801,13	1.000	1.000	0	0,00	-1.000	0
Summe der investiven Auszahlungen	38.919,65	75.000	75.000	0	0,00	-75.000	75.000
Saldo:	-36.118,52	-74.000	-74.000	0	0,00	74.000	-75.000
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	-36.118,52	-234.000	-234.000	0	-99.955,99	134.044	-75.000

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

10

Sicherheit und Ordnung

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	446.014,13	45.000	45.000,00	0,00	74.445,40	29.445,40	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.471.792,63	16.725.000	16.725.000,00	0,00	15.584.689,52	-1.140.310,48	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	545,00	200	200,00	0,00	75,00	-125,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	136.910,53	135.700	135.700,00	0,00	366.068,71	230.368,71	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	250.258,42	320.200	320.200,00	0,00	262.611,58	-57.588,42	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.305.520,71	17.226.100	17.226.100,00	0,00	16.287.890,21	-938.209,79	0,00
10	- Personalauszahlungen	5.044.228,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.016.539,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.345.385,33	14.470.990	14.470.990,00	0,00	16.018.066,35	1.547.076,35	2.580.562,70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	358.966,73	29.500	29.500,00	0,00	5.167,01	-24.332,99	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.789.130,41	2.040.547	2.040.547,00	0,00	1.904.340,50	-136.206,50	500.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.554.249,89	16.541.037	16.541.037,00	0,00	17.927.573,86	1.386.536,86	3.080.562,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.248.729,18	685.063	685.063,00	0,00	-1.639.683,65	-2.324.746,65	-3.080.562,70
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	171.177,17	20.000	20.000,00	0,00	93.632,35	73.632,35	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.920,00	15.000	15.000,00	0,00	29.525,00	14.525,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	180.097,17	35.000	35.000,00	0,00	123.157,35	88.157,35	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	535.849,35	370.000	634.150,65	264.150,65	383.070,65	-251.080,00	320.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	833.163,25	3.010.000	4.452.000,00	1.442.000,00	1.083.658,77	-3.368.341,23	2.255.808,37
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	12.000	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	1.369.012,60	3.392.000	5.098.150,65	1.706.150,65	1.466.729,42	-3.631.421,23	2.575.808,37
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-1.188.915,43	-3.357.000	-5.063.150,65	-1.706.150,65	-1.343.572,07	3.719.578,58	-2.575.808,37

Budget 10 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich: Heribert Volmering

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/ist EUR	Ermächtigungsüb. Folgejahr EUR
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR							
Produkt 10.01.03 - Technische Ausstattung Neubau Kreisleitstelle	0,00	1.600.000	1.800.000	200.000	0,00	-1.800.000	1.800.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.600.000	-1.800.000	-200.000	0,00	1.800.000	-1.800.000
Saldo:							
Produkt 10.01.03 - KlimvFG - 1. Kapitel							
Beschaffung Wechselladerfahrzeug	150.739,72	0	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	150.739,72	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:							
Produkt 10.01.03 - Beschaffung Wechselladerfahrzeug							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	92.000	282.000	190.000	662,83	-281.337	30.000
Saldo:	0,00	-92.000	-282.000	-190.000	-662,83	281.337	-30.000
Produkt 10.01.03 - Empfangstechnik Notruf E-Call							
Einzahlung Investitionszuweisung vom Land	0,00	0	0	0	55.590,62	55.591	0
Saldo:	0,00	0	0	0	55.590,62	55.591	0
Produkt 10.01.03 - Ausstattung, Ausrüstungsgegenstände							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	122.700,19	0	119.000	119.000	49.584,92	-69.415	0
Upgrade digitale Alarmierung	4.635,06	150.000	310.000	160.000	0,00	-310.000	160.000
Technikausstattung Leitstelle (fortlaufende Beschaffungen)	4.103,70	50.000	50.000	0	0,00	-50.000	0
Technik Großschadensabwehr (fortlaufende Beschaffungen)							
Saldo:	-131.438,95	-200.000	-479.000	-279.000	-49.584,92	429.415	-160.000
Produkt 10.01.04 - Neu- und Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen und							
Geräten							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	120.649,31	0	0	0	21,19	21	0
Rettungswagen 2019 - I	49.953,00	0	150.000	150.000	104.087,52	-45.912	0
Rettungswagen 2019 - II	0,00	160.000	160.000	0	161.959,53	1.960	0
Rettungswagen 2020 - I	0,00	135.000	135.000	0	50.483,15	-84.517	0
Rettungswagen 2020 - II	0,00	135.000	135.000	0	124.136,19	-10.864	0
Rettungswagen 2020 - III	0,00	135.000	135.000	0	52.391,24	-82.609	0
Rettungswagen 2020 - IV	0,00	135.000	135.000	0	0,00	-135.000	0
Rettungswagen 2020 - V	0,00	120.000	120.000	120.000	0,00	-120.000	0
Notarztsatzfahrzeug 2019	0,00	118.000	118.000	0	0,00	-118.000	0
Krankentransportwagen 2020	59.568,83	0	0	0	0,00	0	0
Notarztsatzfahrzeug 2018 (BOR-R125)	59.703,79	0	0	0	0,00	0	0
Notarztsatzfahrzeug 2018 (BOR-R331)	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Medizinisch-technische Artikel Corona	23.788,78	0	119.000	119.000	171.110,43	171.110	103.884
Mobile Datenerfassung / Qualitätsmanagement	388.060,59	300.000	600.000	300.000	51.075,48	-67.925	67.925
medizinisch-technische Geräte (fortlaufende Ersatzbeschaffungen)							
Saldo:	-701.724,30	-1.118.000	-1.807.000	-689.000	-939.434,87	867.565	-231.808

Budget 10**Sicherheit und Ordnung****verantwortlich: Heribert Volmering**

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/ist EUR	Ermächtigungsüb. Folgejahr EUR
Produkt 10.01.04 - Neubau Rettungswache Vreden							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	535.849,35	250.000	314.151	64.151	405.637,25	91.487	0
Saldo:	-535.849,35	-250.000	-314.151	-64.151	-405.637,25	-91.487	0
Produkt 10.01.04 - Neubau Rettungswache Reken							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	200.000	200.000	0,00	-200.000	200.000
Saldo:	0,00	0	-200.000	-200.000	0,00	200.000	-200.000
Produkt 10.01.04 - Neubau Rettungswache Gronau							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	120.000	120.000	0	0,00	-120.000	120.000
Saldo:	0,00	-120.000	-120.000	0	0,00	120.000	-120.000
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR							
Produkt 10.01.02							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	20.525,00	20.525	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	50.000	50.000	67.233,55	17.234	0
Saldo:	0,00	0	-50.000	-50.000	-46.708,55	3.291	0
Produkt 10.01.03							
Summe der investiven Einzahlungen	20.437,45	20.000	20.000	0	38.041,73	18.042	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	12.000	12.000	0	4.176,00	-7.824	0
Saldo:	20.437,45	8.000	8.000	0	33.865,73	25.866	0
Produkt 10.01.04							
Summe der investiven Einzahlungen	8.920,00	15.000	15.000	0	9.000,00	-6.000	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	34.000	34.000	0,00	-34.000	34.000
Saldo:	8.920,00	15.000	-19.000	-34.000	9.000,00	28.000	-34.000
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	-1.188.915,43	-3.357.000	-5.063.151	-1.706.151	-1.343.572,07	3.719.579	-2.575.808

[Diese Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen leer]

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.050,70	498.166	498.166,00	0,00	212.551,67	-285.614,33	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	199.745,22	199.745,22	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.103.140,72	16.576.845	16.576.845,00	0,00	17.188.032,49	611.187,49	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.290,00	1.000	1.000,00	0,00	5.761,80	4.761,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.923.212,03	1.536.677	1.536.677,00	0,00	1.640.563,36	103.886,36	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	521.871,24	456.000	456.000,00	0,00	211.313,26	-244.686,74	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.711.899,93	1.741.400	1.741.400,00	0,00	1.672.765,64	-68.634,36	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.260.363,22	20.810.088	20.810.088,00	0,00	21.130.733,44	320.645,44	0,00
10	- Personalauszahlungen	7.157.491,56	57.733.100	57.733.100,00	0,00	58.391.358,76	658.258,76	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.251.406,95	6.997.200	6.997.200,00	0,00	6.867.078,53	-130.121,47	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.196.024,14	16.021.670	16.389.320,85	367.650,85	16.802.207,78	412.886,93	113.409,66
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	200.643,56	176.000	176.000,00	0,00	204.928,25	28.928,25	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.086.125,88	1.539.000	1.583.425,68	44.425,68	1.370.136,61	-213.289,07	17.431,90
15	- Sonstige Auszahlungen	3.371.268,81	5.870.859	5.910.859,00	40.000,00	5.175.956,18	-734.902,82	26.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.262.960,90	88.337.829	88.789.905,53	452.076,53	88.811.666,11	21.760,58	156.841,56
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.002.597,68	-67.527.741	-67.979.817,53	-452.076,53	-67.680.932,67	298.884,86	-156.841,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.729,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	6.319,40	6.319	6.319,00	0,00	6.319,40	0,40	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	18.049,23	6.319	6.319,00	0,00	6.319,40	0,40	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	457.671,92	820.000	1.430.000,00	610.000,00	1.119.116,15	-310.883,85	85.798,27
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.685.836,00	6.427.454	6.427.454,00	0,00	6.427.454,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	6.143.507,92	7.247.454	7.857.454,00	610.000,00	7.546.570,15	-310.883,85	85.798,27
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-6.125.458,69	-7.241.135	-7.851.135,00	-610.000,00	-7.540.250,75	310.884,25	-85.798,27

Budget 11

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/Ist EUR	Ermächtigungsüb. Folgejahr EUR
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR							
Produkt 11.03.04 - Kapitalanhebung FMO							
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	75.833,00	75.833	75.833	0	75.833,00	0	0
Saldo:	-75.833,00	-75.833	-75.833	0	-75.833,00	0	0
Produkt 11.03.04 - Gesellschafterdarlehen FMO GmbH 2015							
Sonstige Investitionseinzahlungen	6.319,40	6.319	6.319	0	6.319,40	0	0
Saldo:	6.319,40	6.319	6.319	0	6.319,40	0	0
Produkt 11.04.01 - Einführung Software Rechnungswesen							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	150.173,57	120.000	120.000	0	258.112,50	138.113	0
Saldo:	-150.173,57	-120.000	-120.000	0	-258.112,50	-138.113	0
Produkt 11.04.01 - Anlage IP-Telefonie							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	50.000	50.000	259.461,31	209.461	0
Saldo:	0,00	0	-50.000	-50.000	-259.461,31	-209.461	0
Produkt 11.04.01 - Optimierung der Firewall-Umgebung							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58.646,77	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	-58.646,77	0	0	0	0,00	0	0
Produkt 11.04.01 - Optimierung der Sicherheitsumgebung / Virens scanner							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.128,10	60.000	60.000	0	0,00	-60.000	0
Saldo:	-27.128,10	-60.000	-60.000	0	0,00	60.000	0
Produkt 11.04.01 - Ergänzung der Server- und Speicherumgebung							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	80.000	585.000	505.000	469.201,73	-115.798	35.798
Saldo:	0,00	-80.000	-585.000	-505.000	-469.201,73	115.798	-35.798
Produkt 11.04.01 - Software Kita Planung							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	130.000	130.000	0	0,00	-130.000	0
Saldo:	0,00	-130.000	-130.000	0	0,00	130.000	0
Produkt 11.04.01 - E-Akte Jobcenter							
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	150.000	150.000	0	22,31	-149.978	0
Saldo:	0,00	-150.000	-150.000	0	-22,31	149.978	0
Produkt 11.06.01 - Pensionsfonds							
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.610.003,00	6.351.621	6.351.621	0	6.351.621,00	0	0
Saldo:	-5.610.003,00	-6.351.621	-6.351.621	0	-6.351.621,00	0	0

Budget 11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ans. HHJ	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ	davon Erm. § 22 KomHVO	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortg. Ansatz/ist	Ermächtigungsüb. Folgejahr
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR							
Produkt 11.03.04							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Produkt 11.04.01							
Summe der investiven Einzahlungen	11.729,83	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	221.723,48	270.000	325.000	55.000	129.149,80	-195.850	0
Saldo:	-209.993,65	-270.000	-325.000	-55.000	-129.149,80	195.850	0
Produkt 11.06.01							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	50.000
Saldo:	0,00	0	0	0	0,00	0	-50.000
Produkt 11.06.03							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	3.168,50	-6.832	0
Saldo:	0,00	-10.000	-10.000	0	-3.168,50	6.832	0
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	-6.125.458,69	-7.241.135	-7.851.135	-610.000	-7.540.250,75	310.884	-85.798

[Diese Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen leer]

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

12

Straßen, Gebäude, Grünflächen

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.200,00	535.000	535.000,00	0,00	591.824,06	56.824,06	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.385,54	32.000	32.000,00	0,00	39.900,40	7.900,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.179.136,73	1.232.000	1.232.000,00	0,00	1.302.235,70	70.235,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	692.044,08	335.650	335.650,00	0,00	497.749,78	162.099,78	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.796,04	0	0,00	0,00	6.198,39	6.198,39	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.005.562,39	2.134.650	2.134.650,00	0,00	2.437.908,33	303.258,33	0,00
10	- Personalauszahlungen	4.306.274,37	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	85.355,54	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.684.206,47	7.704.772	7.704.772,00	0,00	8.276.915,94	572.143,94	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.238,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.183.433,51	2.495.695	2.495.695,00	0,00	2.367.060,77	-128.634,23	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.261.508,75	10.200.467	10.200.467,00	0,00	10.643.976,71	443.509,71	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.255.946,36	-8.065.817	-8.065.817,00	0,00	-8.206.068,38	-140.251,38	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.891.425,06	7.878.000	7.878.000,00	0,00	4.302.875,54	-3.575.124,46	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.852,95	21.000	21.000,00	0,00	33.711,00	12.711,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	1.894.278,01	7.899.000	7.899.000,00	0,00	4.336.586,54	-3.562.413,46	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	311.370,78	355.000	355.000,00	0,00	526.272,60	171.272,60	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.670.197,12	15.625.000	28.574.642,56	12.949.642,56	12.311.191,67	-16.263.450,89	12.140.220,92
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	691.009,93	834.000	3.646.052,63	2.812.052,63	608.817,12	-3.037.235,51	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	185.600,00	0	0,00	0,00	375.200,00	375.200,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	8.858.177,83	16.814.000	32.575.695,19	15.761.695,19	13.821.481,39	-18.754.213,80	12.140.220,92
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-6.963.899,82	-8.915.000	-24.676.695,19	-15.761.695,19	-9.484.894,85	15.191.800,34	-12.140.220,92

Budget 12
Straßen, Gebäude, Grünflächen
verantwortlich: Peter Sonntag

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatzlist EUR	Ermächtigungsüb. Folgejahr EUR
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR							
Produkt 12.01.01 - KInvFG - 1. Kapitel Neubau Kreishausergänzungsgebäude	0,00	4.693.000	4.693.000	0	2.000.000,00	-2.693.000	0
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.897.080,46	7.160.000	7.160.000	0	3.444.406,74	-3.715.593	3.509.231
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.897.080,46	-2.467.000	-2.467.000	0	-1.444.406,74	1.022.593	-3.509.231
Saldo:							
Produkt 12.01.01 - KInvFG - 1. Kapitel Garage Kreishausergänzungsgebäude	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	112.804,90	400.000	400.000	0	253.812,41	-146.188	144.987
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-112.804,90	-400.000	-400.000	0	-253.812,41	146.188	-144.987
Saldo:							
Produkt 12.01.01 - KInvFG - 2. Kapitel Sanierung BK Wasserturm Bauteil 1	0,00	1.530.000	1.530.000	0	0,00	-1.530.000	0
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.408,19	1.700.000	1.700.000	0	116.352,08	-1.583.648	1.523.478
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.408,19	-170.000	-170.000	0	-116.352,08	53.648	-1.523.478
Saldo:							
Produkt 12.01.01 - Gute Schule 2020 Neubau Sporthalle BK Bocholt-West	4.167,38	200.000	285.933	85.933	357.983,64	72.051	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.167,38	-200.000	-285.933	-85.933	-357.983,64	-72.051	0
Saldo:							
Produkt 12.01.01 - Gute Schule 2020 Lehrerzimmer BK Bocholt-West	916.966,24	0	1.405.431	1.405.431	1.184.064,48	-221.367	143.907
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-916.966,24	0	-1.405.431	-1.405.431	-1.184.064,48	221.367	-143.907
Saldo:							
Produkt 12.01.01 - Gute Schule 2020/KInvFG - 2. Kapitel Erneuerung Sporthalle BK Borken	500.000,00	855.000	855.000	0	0,00	-855.000	0
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.338.456,92	900.000	1.861.543	961.543	1.711.844,07	-149.699	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-838.456,92	-45.000	-1.006.543	-961.543	-1.711.844,07	705.301	0
Saldo:							
Produkt 12.01.01 - Hochbau Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.397,77	200.000	200.000	0	0,00	-200.000	0
Saldo:	-9.397,77	-200.000	-200.000	0	0,00	200.000	0

Budget 12
Straßen, Gebäude, Grünflächen
verantwortlich: Peter Sonntag

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatzlist EUR	Ermächtigungsb. Folgejahr EUR
Produkt 12.01.01 - Planungsleistungen Hochbau							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	120.000	120.000	0	0,00	-120.000	0
Saldo:	0,00	-120.000	-120.000	0	0,00	120.000	0
Produkt 12.01.01 - Küche Kreisverwaltung							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	800.000	800.000	0	639.482,45	-160.518	242.649
Saldo:	0,00	-800.000	-800.000	0	-639.482,45	160.518	-242.649
Produkt 12.01.01 - Remise Bauhof Gescher							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	4.988,00	4.988	145.012
Saldo:	0,00	0	0	0	-4.988,00	-4.988	-145.012
Produkt 12.01.01 - Neubau Fußballkleinspielfeld Neumühlienschule Borken							
Einzahlung aus Zuwendung für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	13.000,00	13.000	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	60.941,21	60.941	0
Saldo:	0,00	0	0	0	-47.941,21	-47.941	0
Produkt 12.01.02 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
Investitionszuwendungen Land	1.242.400,00	240.000	240.000	0	1.902.760,00	1.662.760	0
Kostenbeteiligung Dritter	126.215,06	0	0	0	364.935,54	364.936	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	185.600,00	0	0	0	375.200,00	375.200	0
Saldo:	1.183.015,06	240.000	240.000	0	1.892.495,54	1.652.496	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen für Planungskosten							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.876,31	200.000	200.000	0	25.356,32	-174.644	0
Saldo:	-37.876,31	-200.000	-200.000	0	-25.356,32	174.644	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen für Grunderwerb bei geförderten Straßenbaumaßnahmen							
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	269.224,74	100.000	100.000	0	456.444,63	356.445	0
Saldo:	-269.224,74	-100.000	-100.000	0	-456.444,63	-356.445	0
Produkt 12.01.02 - Weitere Maßnahmen der Deckenverstärkung							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	15.000	0	0,00	-15.000	0
Saldo:	0,00	-15.000	-15.000	0	0,00	15.000	0

Budget 12**Straßen, Gebäude, Grünflächen****verantwortlich: Peter Sonntag**

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatzlist EUR	Ermächtigungsüb. Folgejahr EUR
Produkt 12.01.02 - Deckenerneuerung K 1.12 Rhede							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	339.487,53	0	160.512	160.512	272.105,23	111.593	0
Saldo:	-339.487,53	0	-160.512	-160.512	-272.105,23	-111.593	0
Produkt 12.01.02 - Deckenerneuerung K 3.4 Vardingholt							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	415.000	415.000	0,00	-415.000	0
Saldo:	0,00	0	-415.000	-415.000	0,00	415.000	0
Produkt 12.01.02 - Deckenerneuerung K 12.5 Reken							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	96.121,90	0	1.093	1.093	0,00	-1.093	443
Saldo:	-96.121,90	0	-1.093	-1.093	0,00	1.093	-443
Produkt 12.01.02 - Deckenerneuerung K 15.1,2 Velen							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	122.485,75	0	0	0	17.115,02	17.115	0
Saldo:	-122.485,75	0	0	0	-17.115,02	-17.115	0
Produkt 12.01.02 - Deckenerneuerung K 33/K 35 Stadtlohn-Büren							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.483,19	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	-15.483,19	0	0	0	0,00	0	0
Produkt 12.01.02 - Umbau Knotenpunkt K 24.2,1 Vreden							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	100.000	0,00	-100.000	100.000
Saldo:	0,00	0	-100.000	-100.000	0,00	100.000	-100.000
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen Bahnübergänge "Am Kloster" und "Landgrafenstraße" K 12.5 Maria-Veen							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	300.000	300.000	0,00	-300.000	0
Saldo:	0,00	0	-300.000	-300.000	0,00	300.000	0
Produkt 12.01.02 - Neubau Kreisverkehr K 22.6/B 70 Ahaus- Aistätte							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	250.000	250.000	265.100,00	15.100	0
Saldo:	0,00	0	-250.000	-250.000	-265.100,00	-15.100	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen Mitfahrerparkplatz B 67 Reken							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	800.000	800.000	0,00	-800.000	0
Saldo:	0,00	0	-800.000	-800.000	0,00	800.000	0

Budget 12**Straßen, Gebäude, Grünflächen****verantwortlich: Peter Sonntag**

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatzlist EUR	Ermächtigungsb. Folgejahr EUR
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen K 17.8 Ahaus 3. BA							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	408.076,72	0	71.923	71.923	2.388,33	-69.535	65.535
Saldo:	-408.076,72	0	-71.923	-71.923	-2.388,33	69.535	-65.535
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen K 44n Gescher							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.673,33	0	2.812.053	2.812.053	886.465,22	-1.925.587	1.900.587
Saldo:	-5.673,33	0	-2.812.053	-2.812.053	-886.465,22	1.925.587	-1.900.587
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen Ortsdurchfahrt K 33.6.1 Legden							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.677,40	0	53.323	53.323	2.640,16	-50.682	50.682
Saldo:	-46.677,40	0	-53.323	-53.323	-2.640,16	50.682	-50.682
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen Schulwegsicherung K 17.8 Ahaus							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.746,09	0	59.296	59.296	-22.448,37	-81.745	0
Saldo:	-14.746,09	0	-59.296	-59.296	22.448,37	81.745	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen Neubau K 55n Ramsdorf							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.437,03	0	513.978	513.978	10.619,33	-503.358	503.358
Saldo:	-3.437,03	0	-513.978	-513.978	-10.619,33	503.358	-503.358
Produkt 12.01.02 - Neubau K 11n Velen							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.180,07	200.000	4.624.638	4.424.638	14.868,46	-4.609.770	1.775.951
Saldo:	-9.180,07	-200.000	-4.624.638	-4.424.638	-14.868,46	4.609.770	-1.775.951
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen K 11.1 Reken							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	665,21	0	99.335	99.335	-665,21	-100.000	0
Saldo:	-665,21	0	-99.335	-99.335	665,21	100.000	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlung K 24.3,3-3.5 Stadtohn							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	389.612,38	339.612	0
Saldo:	0,00	-50.000	-50.000	0	-389.612,38	-339.612	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlung K 24.1,1 Vreden							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	5.382,48	5.382	0
Saldo:	0,00	0	0	0	-5.382,48	-5.382	0

Budget 12**Straßen, Gebäude, Grünflächen****verantwortlich: Peter Sonntag**

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ		Fortgeschrieb. Ansatz HHJ		davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatzlist EUR	Ermächtigungsb. Folgejahr EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen K 39.1 Raesfeld									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.494,52	0	0	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	-55.494,52	0	0	0	0	0	0,00	0	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen KV 6.1,2 Borken									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	450.000	450.000	450.000	450.000	116.344,90	-333.655	214.872
Saldo:	0,00	0	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-116.344,90	333.655	-214.872
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 33.4 Legden BA 2.1									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	236.810,00	45.000	296.000	296.000	251.000	251.000	275.287,78	-20.712	0
Saldo:	-236.810,00	-45.000	-296.000	-296.000	-251.000	-251.000	-275.287,78	20.712	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen K 46.1 Gescher									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	331.393,49	0	0	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	-331.393,49	0	0	0	0	0	0,00	0	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen K 17.1 Ahaus-Alstätte									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	181.917,46	0	0	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	-181.917,46	0	0	0	0	0	0,00	0	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen K 50.6 Borken									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	347,18	0	174.653	174.653	174.653	174.653	100.839,96	-73.813	0
Saldo:	-347,18	0	-174.653	-174.653	-174.653	-174.653	-100.839,96	73.813	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen K 50.1.3 Raesfeld									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	348.330,86	0	101.669	101.669	101.669	101.669	5.000,00	-96.669	0
Saldo:	-348.330,86	0	-101.669	-101.669	-101.669	-101.669	-5.000,00	96.669	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen K 41.1 Vreden									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.012,16	0	0	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	-81.012,16	0	0	0	0	0	0,00	0	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen K 30.1 Gescher									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	486,41	0	149.514	149.514	149.514	149.514	96.321,24	-53.192	0
Saldo:	-486,41	0	-149.514	-149.514	-149.514	-149.514	-96.321,24	53.192	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen K 24.2 Vreden									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	194.296,90	0	0	0	0	0	-10.482,93	-10.483	0
Saldo:	-194.296,90	0	0	0	0	0	10.482,93	10.483	0

Budget 12
Straßen, Gebäude, Grünflächen
verantwortlich: Peter Sonntag

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatzlist EUR	Ermächtigungsüb. Folgejahr EUR
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen K 22.6 Ahaus Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	100.000	0,00	-100.000	100.000
Saldo:	0,00	0	-100.000	-100.000	0,00	100.000	-100.000
Produkt 12.01.02 - Umbau Knotenpunkt K 17.2/ B 70 Ahaus- Alstätte	0,00	0	300.000	300.000	257.400,00	-42.600	37.600
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	-300.000	-300.000	-257.400,00	42.600	-37.600
Saldo:	0,00	0					
Produkt 12.01.02 - Fahrbahnerneuerung K 6.11 Gescher 1. und 2. BA	0,00	125.000	125.000	0	12.964,75	-112.035	105.035
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	-125.000	-125.000	0	-12.964,75	112.035	-105.035
Saldo:	0,00						
Produkt 12.01.02 - Fahrbahnerneuerung K 11.1 Heiden	0,00	525.000	525.000	0	369.423,82	-155.576	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	-525.000	-525.000	0	-369.423,82	155.576	0
Saldo:	0,00						
Produkt 12.01.02 - Fahrbahnerneuerung RK/K 20.17 1. und 2. BA Epe	0,00	690.000	690.000	0	521.219,76	-168.780	144.705
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	-690.000	-690.000	0	-521.219,76	168.780	-144.705
Saldo:	0,00						
Produkt 12.01.02 - Fahrbahnerneuerung K 22.2 Ottenstein	0,00	150.000	150.000	0	994,84	-149.005	149.005
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	-150.000	0	-994,84	149.005	-149.005
Saldo:	0,00						
Produkt 12.01.02 - Fahrbahnerneuerung K 25.1 Graes	0,00	50.000	50.000	0	0,00	-50.000	50.000
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-50.000	0	0,00	50.000	-50.000
Saldo:	0,00						
Produkt 12.01.02 - Fahrbahnerneuerung K 25.5.1 Gronau	0,00	125.000	125.000	0	75.323,63	-49.676	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	-125.000	-125.000	0	-75.323,63	49.676	0
Saldo:	0,00						
Produkt 12.01.02 - Fahrbahnerneuerung K 30.2 Gescher	0,00	75.000	75.000	0	1.729,07	-73.271	73.271
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	-75.000	-75.000	0	-1.729,07	73.271	-73.271
Saldo:	0,00						

Budget 12**Straßen, Gebäude, Grünflächen****verantwortlich: Peter Sonntag**

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ		Fortgeschrieb. Ansatz HHJ	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatzlist EUR	Ermächtigungsb. Folgejahr EUR
		EUR	EUR					
Produkt 12.01.02 - Fahrbahnerneuerung K 57.1 Borken	0,00	150.000		150.000	0	1.318,16	-148.682	148.682
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	-150.000		-150.000	0	-1.318,16	148.682	-148.682
Saldo:								
Produkt 12.01.02 - Neubau RK 20.1 Stadtlohn-Vreden	331.057,12	0		142.099	142.099	24.778,48	-117.320	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-331.057,12	0		-142.099	-142.099	-24.778,48	117.320	0
Saldo:								
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 55.11.1 Heiden-Ramsdorf	0,00	0		0	0	740,03	740	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0		0	0	-740,03	-740	0
Saldo:								
Produkt 12.01.02 - Neubau RK 33.4 Stadtlohn (BA 4)	7.639,55	0		83.855	83.855	327,90	-83.528	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.639,55	0		-83.855	-83.855	-327,90	83.528	0
Saldo:								
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 33.1 Stadtlohn	0,00	0		50.000	50.000	56.273,37	6.273	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0		-50.000	-50.000	-56.273,37	-6.273	0
Saldo:								
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 60.3 Krecthing	279.837,81	0		317.161	317.161	34.617,95	-282.543	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-279.837,81	0		-317.161	-317.161	-34.617,95	282.543	0
Saldo:								
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 20.7 Ahaus	0,00	0		316.182	316.182	241.220,99	-74.961	25.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0		-316.182	-316.182	-241.220,99	74.961	-25.000
Saldo:								
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 3.2 Bochoit	53.023,42	0		0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-53.023,42	0		0	0	0,00	0	0
Saldo:								
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 1.10 Rhede	47.838,01	0		0	0	2.253,13	2.253	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.838,01	0		0	0	-2.253,13	-2.253	0
Saldo:								
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 19.1 Vreden	60.954,84	0		0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.954,84	0		0	0	0,00	0	0
Saldo:								

Budget 12**Straßen, Gebäude, Grünflächen****verantwortlich: Peter Sonntag**

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/ist EUR	Ermächtigungsb. Folgejahr EUR
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 33.2 Stadtlohn	0,00						
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	40.000	40.000	30.951,71	-9.048	0
Saldo:	0,00	0	-40.000	-40.000	-30.951,71	9.048	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 33.4 Legden (BA 3.1)	63.070,00						
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	347.000	347.000	148.000,00	-199.000	168.220
Saldo:	-63.070,00	0	-347.000	-347.000	-148.000,00	199.000	-168.220
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 6.1,2 Borken	0,00						
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	300.000	300.000	156.074,73	-143.925	70.961
Saldo:	0,00	0	-300.000	-300.000	-156.074,73	143.925	-70.961
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 11.1 Velen	495,00						
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	74.505	74.505	0,00	-74.505	74.505
Saldo:	-495,00	0	-74.505	-74.505	0,00	74.505	-74.505
Produkt 12.01.02 - Auszahlungen RK 17.2 Ahaus-Alstätte	0,00						
Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	50.000	50.000	0,00	-50.000	50.000
Saldo:	0,00	0	-50.000	-50.000	0,00	50.000	-50.000
Produkt 12.01.02 - Auszahlung RK 1.4.1 Bocholt	0,00						
Auszahlung für Baumaßnahmen		115.000	115.000	0	2.920,34	-112.080	112.080
Saldo:	0,00	-115.000	-115.000	0	-2.920,34	112.080	-112.080
Produkt 12.01.02 - Auszahlung RK 12.5 Reken 1. BA	0,00						
Auszahlung für Baumaßnahmen		55.000	55.000	0	0,00	-55.000	55.000
Saldo:	0,00	-55.000	-55.000	0	0,00	55.000	-55.000
Produkt 12.01.02 - Auszahlung RK 12.5 Reken 2. BA	0,00						
Auszahlung für Baumaßnahmen		35.000	35.000	0	0,00	-35.000	35.000
Saldo:	0,00	-35.000	-35.000	0	0,00	35.000	-35.000
Produkt 12.01.02 - Auszahlung RK 12.6.2 Reken	0,00						
Auszahlung für Baumaßnahmen		80.000	80.000	0	0,00	-80.000	80.000
Saldo:	0,00	-80.000	-80.000	0	0,00	80.000	-80.000
Produkt 12.01.02 - Auszahlung RK 4.1 Rhede	0,00						
Auszahlung für Baumaßnahmen		50.000	50.000	0	2.023,75	-47.976	47.976
Saldo:	0,00	-50.000	-50.000	0	-2.023,75	47.976	-47.976

Budget 12

Straßen, Gebäude, Grünflächen

verantwortlich: Peter Sonntag

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/ist EUR	Ermächtigungsb. Folgejahr EUR
Produkt 12.01.02 - Auszahlung RK 2.1 Isselburg							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	1.793,33	-48.207	48.207
Saldo:	0,00	-50.000	-50.000	0	-1.793,33	48.207	-48.207
Produkt 12.01.02 - Auszahlung RK 25.2 Graes							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	60.000	60.000	0	39.107,42	-20.893	0
Saldo:	0,00	-60.000	-60.000	0	-39.107,42	20.893	0
Produkt 12.01.02 - Auszahlung RK 44.1,3 Gescher							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	80.000	80.000	0	0,00	-80.000	80.000
Saldo:	0,00	-80.000	-80.000	0	0,00	80.000	-80.000
Produkt 12.01.02 - Auszahlung RK 6.11 Gescher 1. BA							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	90.000	90.000	0	719,95	-89.280	84.280
Saldo:	0,00	-90.000	-90.000	0	-719,95	89.280	-84.280
Produkt 12.01.02 - Auszahlung RK 6.11 Gescher 2. BA							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000	0	0,00	-30.000	30.000
Saldo:	0,00	-30.000	-30.000	0	0,00	30.000	-30.000
Produkt 12.01.02 - Auszahlung RK 55.7 Heiden							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	0,00	-50.000	50.000
Saldo:	0,00	-50.000	-50.000	0	0,00	50.000	-50.000
Produkt 12.01.02 - Auszahlung RK 63.8 Ahaus 1. und 2. BA							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	0,00	-50.000	0
Saldo:	0,00	-50.000	-50.000	0	0,00	50.000	0
Produkt 12.01.02 - Neubau RK 21.1 Südlohn							
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	15.236,92	15.237	0
Saldo:	0,00	0	0	0	-15.236,92	-15.237	0
Produkt 12.01.02 - Kommunalfinanzierter Radwegebau							
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500.000	500.000	0	0,00	-500.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	36.389,38	200.000	200.000	0	0,00	-200.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000.000	1.000.000	0	153.605,70	-846.394	0
Saldo:	-36.389,38	-700.000	-700.000	0	-153.605,70	546.394	0

Budget 12**Straßen, Gebäude, Grünflächen****verantwortlich: Peter Sonntag**

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatzlist EUR	Ermächtigungsüb. Folgejahr EUR
Produkt 12.01.02 - Ergänzung und Erneuerung des Maschinen- und Geräteparks (Straßenbau)	488.625,54	500.000	500.000	0	308.509,45	-191.491	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-488.625,54	-500.000	-500.000	0	-308.509,45	191.491	0
Saldo:							
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR							
Produkt 12.01.01	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	20.630,66	7.000	7.000	0	22.484,38	15.484	0
Summe der investiven Auszahlungen	-20.630,66	-7.000	-7.000	0	-22.484,38	-15.484	0
Saldo:							
Produkt 12.01.02	1.657,20	1.000	1.000	0	24.580,00	23.580	0
Summe der investiven Einzahlungen	86.603,57	120.000	120.000	0	55.192,73	-64.807	0
Summe der investiven Auszahlungen	-84.946,37	-119.000	-119.000	0	-30.612,73	88.387	0
Saldo:							
Produkt 12.01.03	0,00	0	0	0	7.725,00	7.725	0
Summe der investiven Einzahlungen	42.884,72	30.000	30.000	0	84.275,64	54.276	0
Summe der investiven Auszahlungen	-42.884,72	-30.000	-30.000	0	-76.550,64	-46.551	0
Saldo:							
Produkt 12.01.04	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	11.305,00	10.000	10.000	0	0,00	-10.000	0
Summe der investiven Auszahlungen	-11.305,00	-10.000	-10.000	0	0,00	10.000	0
Saldo:							
Produkt 12.01.05	0,00	0	0	0	1.406,00	1.406	0
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	2.000	2.000	0	40.694,42	38.694	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-2.000	-2.000	0	-39.288,42	-37.288	0
Saldo:							
Produkt 12.01.06	24.005,75	80.000	80.000	0	22.180,00	-57.820	0
Summe der investiven Einzahlungen	46.717,10	220.000	220.000	0	101.935,03	-118.065	0
Summe der investiven Auszahlungen	-22.711,35	-140.000	-140.000	0	-79.755,03	60.245	0
Saldo:							
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	-6.963.899,82	-8.915.000	-24.676.695	-15.761.695	-9.484.894,85	15.191.800	-12.140.221

[Diese Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen leer]

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

13

Tankhaushalt

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	3.340,92	3.340,92	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.173.014,33	1.240.000	1.240.000,00	0,00	921.817,38	-318.182,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.436,34	13.000	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.182.450,67	1.253.000	1.253.000,00	0,00	925.158,30	-327.841,70	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.164.135,36	1.231.840	1.231.840,00	0,00	933.757,11	-298.082,89	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.738,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	12.534,70	17.000	17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.183.408,16	1.248.840	1.248.840,00	0,00	933.757,11	-315.082,89	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-957,49	4.160	4.160,00	0,00	-8.598,81	-12.758,81	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Budget 13

Tankhaushalt

verantwortlich: Peter Sonntag

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fortg. Ansatz/ist EUR	Ermächtigungsub. Folgejahr EUR
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR							
keine							
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	0,00	0	0	0	0,00	0	0

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

99

Allgemeine Finanzierungsmittel

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	EUR			Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
					davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr			
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.879.205,64	264.039.532	264.039.532,00	0,00	0,00	263.931.931,22	-107.600,78	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	293.140,65	900.000	900.000,00	0,00	0,00	8.124.225,44	7.224.225,44	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.172.346,29	264.939.532	264.939.532,00	0,00	0,00	272.056.156,66	7.116.624,66	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	91.616.024,38	95.463.627	95.463.627,00	0,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.616.024,38	95.463.627	95.463.627,00	0,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.556.321,91	169.475.905	169.475.905,00	0,00	0,00	176.594.148,74	7.118.243,74	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852,00	0,00	0,00	5.618.852,72	0,72	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852,00	0,00	0,00	5.618.852,72	0,72	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852,00	0,00	0,00	5.618.852,72	0,72	0,00	0,00

Budget 99**Allgemeine Finanzierungsmittel**

Teilfinanzrechnung B	Ergebnis des Vorjahres EUR	Original-Ans. HHJ EUR	Fortgeschrieb. Ansatz HHJ EUR	davon Erm. § 22 KomHVO EUR	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich fertig. Ansatz/Ist EUR	Ermächtigungsüb. Folgejahr EUR
Investitionsmaßnahmen > 50 T-EUR							
Produkt 99,09,09 - Investitionspauschale							
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.665.344,47	1.740.380	1.740.380	0	1.740.380,72	1	0
Saldo:	1.665.344,47	1.740.380	1.740.380	0	1.740.380,72	1	0
Produkt 99,09,09 - Schul- und Bildungspauschale							
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.757.344,00	3.878.472	3.878.472	0	3.878.472,00	0	0
Saldo:	3.757.344,00	3.878.472	3.878.472	0	3.878.472,00	0	0
Investitionsmaßnahmen < 50 T-EUR							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Saldo:	0,00	0	0	0	0,00	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit gesamt:	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852	0	5.618.852,72	1	0

5. Kennzahlen auf Budgetebene

Leistungsdaten Budget 01 - Soziales	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

01.01.01	Hilfen zur Sicherung des Lebensunterhaltes		
01.01.01.1	Laufende und einmalige Hilfen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes außerhalb von Einrichtungen		
01.01.01.11	Durchschnittliche Anzahl der Empfänger/innen laufender Leistungen zum Lebensunterhalt	540	406
01.01.01.12	Durchschnittlicher monatlicher Aufwand je Empfänger/in laufender Leistungen zum Lebensunterhalt	610	683
01.01.01.2	Laufende und einmalige Hilfen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes in Einrichtungen		
01.01.01.22	Durchschnittliche Anzahl der Empfänger/innen laufender Leistungen im Rahmen der Wohnungslosenhilfe	18	15
01.01.01.23	Durchschnittlicher monatlicher Aufwand je Empfänger/in laufender Leistungen im Rahmen der Wohnungslosenhilfe	2.130	2.009

01.01.02	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung		
01.01.02.1	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung		
01.01.02.11	Durchschnittliche Anzahl der Empfänger/innen von Grundsicherung im Alter (über 65 Jahre) außerhalb von Einrichtungen	1.640	1.668
01.01.02.12	Durchschnittliche Anzahl der Empfänger/innen von Grundsicherung bei Erwerbsminderung (unter 65 Jahre) außerhalb von Einrichtungen	2.700	2.450
01.01.02.13	Durchschnittliche Anzahl der Empfänger/innen von Grundsicherung im Alter (über 65 Jahre) in Einrichtungen	270	240
01.01.02.14	Durchschnittlicher monatlicher Bruttobedarf je Empfänger/in von Grundsicherung im Alter (über 65 Jahre) a.v.E.	418	433
01.01.02.15	Durchschnittlicher monatlicher Bruttoaufwand je Empfänger/in von Grundsicherung bei Erwerbsminderung (unter 65 Jahre) a.v.E.	610	667
01.01.02.16	Durchschnittlicher monatlicher Bruttoaufwand je Empfänger/in von Grundsicherung im Alter (über 65 Jahre) i.E.	405	402

Leistungsdaten Budget 01 - Soziales	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

01.01.03	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit		
01.01.03.1	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit		
01.01.03.11	Durchschnittliche Anzahl der Empfänger/innen von häuslicher Hilfe zur Pflege	80	102
01.01.03.12	Durchschnittliche Anzahl der Empfänger/innen von vollstationärer Hilfe zur Pflege über 65 Jahren	1.053	1.119
01.01.03.13	Durchschnittliche Anzahl der Empfänger/innen von vollstationärer Hilfe zur Pflege unter 65 Jahre (KTr LWL)	165	136
01.01.03.14	Durchschnittliche Zahl der Empfänger/innen häuslicher Pflege an den Empfängern/innen von Hilfe zur Pflege U65 und Ü65 (häusliche u. stationäre Pflege, in %)	7	8
01.01.03.15	Durchschnittliche Anzahl der Empfänger/innen von Pflegegeld	1.335	1.334
01.01.03.16	Durchschnittlicher monatlicher Bruttoaufwand je Empfänger/in von häuslicher Pflege	1.002	1.000
01.01.03.17	Durchschnittlicher monatlicher Bruttoaufwand je Empfänger/in von vollstationärer Pflege über 65 Jahre (ohne Pflegegeld)	1.112	1.131
01.01.03.18	Durchschnittlicher monatlicher Bruttoaufwand je Empfänger/in von vollstationärer Pflege unter 65 Jahre (ohne Pflegegeld) (KTr LWL)	1.600	1.350
01.01.03.19	Durchschnittlicher monatlicher Bruttoaufwand je Empfänger/in von Pflegegeld	624	621
01.01.03.2	Heimaufsicht und kommunale Pflegeberatung		
01.01.03.21	Anzahl der Altenpflegeeinrichtungen	51	46
01.01.03.22	Anzahl der Einrichtungen der Eingliederungshilfe	19	19
01.01.03.23	Anzahl der Gasteinrichtungen (Kurzzeitpflege / Hospize / Tagespflege)	46	45
01.01.03.24	Anzahl der anbieterverantwortlichen Wohngemeinschaften	20	21
01.01.03.25	Anzahl der prüfpflichtigen Betreuungseinrichtungen insgesamt	136	131
01.01.03.26	Anzahl der durchgeführten Prüfungen in Betreuungseinrichtungen	75	32
01.01.03.27	Einhaltung der Prüfquote (nach WTG-Standard, in %)	100	46

Leistungsdaten Budget 01 - Soziales	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

01.02.01	Hilfen bei Behinderung		
01.02.01.1	Hilfen bei Behinderung		
01.02.01.12	Durchschnittliche Anzahl der betreuten autistischen Kinder	40	19
01.02.01.13	Durchschnittliche monatliche Anzahl der Kinder, die ambulante Frühfördermaßnahmen für entwicklungsverzögerte Kinder im Vorschulalter erhalten	226	217
01.02.01.14	Durchschnittliche monatliche Anzahl der Kinder, die in einer Regelschule von einer Schulbegleitung betreut werden	156	141
01.02.01.15	Durchschnittlicher monatlicher Bruttoaufwand je betreuter autistischer Person	370	330
01.02.01.16	Durchschnittlicher monatlicher Bruttoaufwand je Kind, das eine Frühfördermaßnahme erhält	446	362
01.02.01.17	Durchschnittlicher monatlicher Bruttoaufwand je Kind für eine Schulbegleitung	1.618	960

01.02.01.2	Angelegenheiten nach dem Schwerbehindertengesetz		
01.02.01.21	Anzahl der Kündigungsschutzverfahren	150	126
01.02.01.22	Anzahl der Anträge auf Leistungen nach der Schwerbehindertenabgabeverordnung	100	61
01.02.01.23	Anzahl der Betriebsberatungen/ Schwerbehindertenberatungen außerhalb der Dienststelle	150	28

01.02.03	Feststellung der Schwerbehinderteneigenschaft		
01.02.03.1	Feststellung der Schwerbehinderteneigenschaft		
01.02.03.11	Anzahl der bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge, Nachprüfungen und Widerspruchsverfahren zur Feststellung der Schwerbehinderteneigenschaft	11.500	10.147
01.02.03.12	Anteil der Menschen mit einem Grad der Behinderung von mindestens 50 mit gültigem Behindertenausweis an den Einwohnern (in %)	8	10

Leistungsdaten Budget 01 - Soziales	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

01.03.01	Ausbildungsförderung, Unterhaltssicherung		
01.03.01.1	Ausbildungsförderung		
01.03.01.11	Anzahl der Anträge auf Leistungen nach dem BAföG	1.500	946

01.03.04	Betreuungen		
01.03.04.1	Betreuungen		
	<u>(Betreuungsstelle Kreis Borken, ohne Bocholt)</u>		
01.03.04.11	Anzahl der lfd. Betreuungsfälle mit Berufsbetreuer	2.800	2.983
01.03.04.12	Anzahl der lfd. Betreuungsfälle mit ehrenamtl. Betreuern	2.900	2.721
01.03.04.13	Anzahl der neuen Betreuungsfälle	600	621
01.03.04.14	Anzahl der aufgehobenen Betreuungsfälle	500	572
01.03.04.15	Anzahl neuer Vorsorgevollmachten	1.200	687
01.03.04.16	Anzahl bearbeiteter Betreuungsgerichtshilfen	1.100	912

01.04.01	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (kommunalfinanzierte Aufgaben)		
01.04.01.1	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (kommunalfinanzierte Aufgaben)		
01.04.01.10	Veränderung der Leistungen für Unterkunft und Heizung des Vorjahres zum Berichtsjahr in %	+2,1	-0,2

Leistungsdaten Budget 01 - Soziales	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

01.04.02	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (bundesfinanzierte Aufgaben)		
01.04.02.1	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (bundesfinanzierte Aufgaben)		
01.04.02.11	Veränderung der Leistungen zum Lebensunterhalt im Berichtsjahr zum Vorjahr (ohne KdU und SV) in %	+3,8	-0,4
01.04.02.12	Veränderung der Summe der Integrationen im Verhältnis zur durchschnittlichen Zahl der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten (Integrationsquote) (in %)	-0,6	-21,0
01.04.02.13	Veränderung des Bestandes an Langzeitleistungsbeziehern im Berichtsjahr zum Vorjahr (in %) Kreisbevölkerung (SGB-II-Quote)	0	-3,9
01.04.02.1	Strukturdaten		
01.04.02.14	durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	7.400	7.228
01.04.02.15	durchschnittliche Anzahl der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten	10.210	9.957
01.04.02.16	durchschnittliche Arbeitslosenquote SGB II	2	2
01.04.02.17	durchschnittliche Anzahl der Langzeitleistungsbezieher	6.650	6.404

01.05.01	Leistungen für Bildung und Teilhabe		
01.05.01.1	Leistungen für Bildung und Teilhabe		
01.05.01.10	Zahl der Kinder, die eine Leistung für Bildung und Teilhabe erhalten haben	10.000	10.417
01.05.01.11	Durchschnittliche Höhe der BuT-Leistungen je Kind pro Jahr	434	306

Leistungsdaten Budget 02 - Jugend und Familie	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

02.00.01	Jugendamtsbezirk		
02.00.01.0	Einwohnerzahlen des Jugendamtsbezirks		
02.00.01.01	Einwohner im Jugendamtsbezirk	169.750	169.895
02.00.01.02	Jugendeinwohner inkl. junge Volljährige (0 bis unter 21 J.)	37.330	37.207
02.00.01.03	davon unter 1 J.	1.760	1.752
02.00.01.04	davon 1 bis unter 3 J.	3.510	3.572
02.00.01.05	davon 3 bis unter 6 J.	5.100	5.105
02.00.01.06	davon 6 bis unter 14 J.	13.410	13.458
02.00.01.07	davon 14 bis unter 18 J.	7.460	7.481
02.00.01.08	davon 18 bis unter 21 J.	6.100	5.839
02.00.01.09	Bevölkerungsanteil der Jugendeinwohner (von 0 bis unter 21 J.)	22,0%	21,9%

Leistungsdaten Budget 02 - Jugend und Familie	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

02.00.02	Jugendhilfe		
02.00.02.0	Kennzahlen zur Jugendhilfe		
02.00.02.01	durchschnittliche Anzahl der Kinder in Tagesbetreuung (Kita und Tagespflege, §§ 23, 24 SGBVIII)	7.920	7.633
02.00.02.02	Nettozuschuss je Jugendeinwohner für das Produkt 02.02.01 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/-pflege	761	807
02.00.02.03	durchschnittliche Gesamtzahl aller laufenden, eigenen, sozialpädagogischen Beratungsfälle (eigene Beratung nach §§ 16, 17, 50 SGB VIII zzgl. Schulabsentismus)	750	696
02.00.02.04	Beratungsquote' (Gesamtzahl der Beratungsfälle zu Jugendeinwohnern < 21 J.) (in %)	2,0%	1,9%
02.00.02.05	durchschnittliche Gesamtzahl laufender, finanzieller Einzelfallhilfen (Fremddurchführung, Hilfen nach §§ 13, 19-21, 27-35a, 41, 42 SGB VIII)	1.015	1.012
02.00.02.06	durchschnittliche Gesamtzahl der laufenden Heimunterbringungen (Hilfen nach §§ 34, 42, 35a und entspr. 41 SGB VIII)	209	192
02.00.02.07	Quote finanzielle Einzelfallhilfen' (Gesamtzahl finanz. Einzelfallhilfen zu Jugendeinw. < 21 J.) (in %)	2,7%	2,7%
02.00.02.08	Jugendhilfe-Quote' (Gesamtzahl Beratungs- und finanzielle Einzelfallhilfen zu Jugendeinwohnern < 21 J.) (in %)	4,7%	4,6%
02.00.02.09	Nettozuschuss je Jugendeinwohner für die Produkte der erzieherischen Hilfen und Mitwirkung/Vertretung (02.03.01 bis 02.03.05)	689	678
02.00.02.10	Nettozuschuss je Jugendeinwohner < 21 J. für das Budget Jugend und Familie (in EUR)	1.527	1.557

02.01.01	Kinder- und Jugendarbeit		
02.01.01.1	Kinder- und Jugendarbeit sowie -erholung		
02.01.01.11	Anzahl der Teilnehmer/innen an bildungsorientierten Jugendveranstaltungen	3.500	741
02.01.01.12	Anzahl der Teilnehmer/innen an Maßnahmen der Kinder- und Jugenderholung	5.500	5.754
02.01.01.13	Fördervolumen pro Kopf der Einwohner/innen im Alter von 6 bis unter 21 Jahren (in EUR)	9,6	3,6

Leistungsdaten Budget 02 - Jugend und Familie	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

02.01.01.2	Förderung von Einrichtungen und Verbänden		
02.01.01.21	geförderte Stellenanteile in der offenen und aufsuchenden Kinder- und Jugendarbeit	2,0	1,9
02.01.01.22	Anteil der Betriebskostenzuschüsse für Basisangebote offener Jugendarbeit am gesamten Jugendhilfebudget (in %)	31	30
02.01.01.23	Betriebskostenzuschüsse für Basisangebote offener Jugendarbeit pro Kopf der bis unter 21-jährigen Einwohner/innen (in EUR)	28,58	28
02.01.01.3	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz		
02.01.01.31	Anzahl der Teilnehmer/innen an Bildungsangeboten	1.800	0
02.01.01.4	Jugendsozialarbeit		
02.01.01.41	Anzahl der Teilnehmer/innen an Bildungsangeboten	100	98

02.01.02	Kinder- und Jugendarbeit an Schulen		
02.01.02.2	Bildungsangebote an Schulen		
02.01.02.21	Anzahl der Teilnehmer/innen an Bildungsangeboten	1.000	0

02.02.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/-pflege		
02.02.01.1	Kindertagespflege		
02.02.01.11	durchschnittliche Anzahl der in Tagespflege finanziell geförderten Kinder (§ 23 SGB VIII)	720	683
02.02.01.15	durchschnittlicher Netto-Aufwand je Fall pro Jahr (in EUR)	6.192	6.873
02.02.01.16	durchschnittliche Anzahl der Kinder in ergänzender Tagespflege zur Betreuung in Kindertageseinrichtungen	40	38
02.02.01.17	durchschnittliche Zahl der aktiven Tagespflegepersonen	240	216
02.02.01.18	Anteil der Tagespflegepersonen mit der Qualifikation "Einführungsphase" und "Vertiefungsphase" bzw. einer pädagogischen Ausbildung zum 31.12. (in %)	90	92
02.02.01.19	Anteil der Tagespflegepersonen mit der Qualifikation "Einführungsphase" oder einer pädagogischen Ausbildung zum 31.12. (in %)	10	8

Leistungsdaten Budget 02 - Jugend und Familie	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

02.02.01.2	Tageseinrichtungen für Kinder		
02.02.01.21	Versorgungsquote der Betreuung für Kinder unter drei Jahren in Tageseinrichtungen für Kinder, Tagespflege und Spielgruppen (in %)	46,0	46,3
02.02.01.32	Zahl der bereitstehenden Plätze in Kindertages-einrichtungen nach der Betreuungsbedarfs-planung für das Kita-Jahr (KiBiz-Pauschalen)	7.200	7.288
02.02.01.33	- davon Anteil an Kindpauschalen mit einer Betreuungszeit von bis zu 25 Std./Woche in %	19	16
02.02.01.34	- davon Anteil an Kindpauschalen mit einer Betreuungszeit von bis zu 35 Std./Woche in %	36	41
02.02.01.35	- davon Anteil an Kindpauschalen mit einer Betreuungszeit von bis zu 45 Std./Woche in %	45	42
02.02.01.36	durchschnittlicher Nettoaufwand des Kreises je Kindpauschale (in EUR)	3.300	3.354
02.02.01.37	Anzahl der bewilligten Anträge auf Integrationsförderung	320	294
02.02.01.28	Deckungsquote aus Elternbeiträgen und Landes-zuweisung für das beitragsfreie Kindergartenjahr (in %)	13	11

02.02.02	Familienbildung		
02.02.02.1	Angebote der Familienbildung, Familienfreizeit und -erholung , allgemeine Beratung und Information		
02.02.02.11	Anzahl familienpädagogischer Maßnahmen - geförderte Teilnehmertage*	800	252
02.02.02.12	Anzahl familienpädagogischer Maßnahmen - geförderte Unterrichtsstunden*	7.000	2.839
* Je nach Art und Umfang der Maßnahme erfolgt eine Förderung entweder nach Teilnehmertagen oder nach Unterrichtsstunden			

Leistungsdaten Budget 02 - Jugend und Familie	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

02.02.03	Elterngeld		
02.02.03.1	Elterngeld		
02.02.03.11	Zahl der Bewilligungen pro Jahr	5.100	5.053
02.02.03.12	Zahl der Beratungskontakte zum Elterngeld pro Jahr	13.000	12.382
02.02.03.13	Zahl der Beratungskontakte zur Elternzeit pro Jahr	1.500	3.604
02.02.03.14	durchschnittliche Laufzeit der Bewilligung in Tagen (gerechnet ab 1. Antragstellung; unabhängig von vollständigen Antragsunterlagen)	25	25
02.03.01	Beratungsangebote für Familien		
02.03.01.1	Erziehungsberatungsstellen		
02.03.01.11	Zahl der abgeschlossenen Fälle der Erziehungsberatung im Rahmen anonymer Einzelfallarbeit	950	930
02.03.01.12	Anzahl der abgeschlossenen Fälle der Erziehungsberatung im Rahmen anonymer Einzelfallarbeit pro 10.000 Einwohner/innen	56	55
02.03.01.13	durchschnittliche Zahl der Fälle der Erziehungsberatung in der nicht-anonymem Einzelfallarbeit	8	13
02.03.01.2	Erziehungsberatung durch eigene Fachkräfte		
02.03.01.22	Anzahl der Beratungsfälle nach § 16 SGB VIII durch eigene Fachkräfte	820	936
02.03.01.21	Anzahl der Beratungsfälle nach § 16 SGB VIII durch eigene Fachkräfte pro 10.000 Einwohner/innen	48	55
02.03.01.3	Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung		
02.03.01.31	Anzahl der finanziell geförderten Fachkräfte bei Ehe-, Familien- und Lebensberatungsstellen freier Träger	3,7	3,7
02.03.01.34	Anzahl der Beratungsfälle der Ehe-, Familien- und Lebensberatungsstellen freier Träger	480	468
02.03.01.32	Anzahl der Beratungsfälle in Partnerschaftsfragen pro 10.000 Einwohner/innen bei Ehe-, Familien- und Lebensberatungsstellen freier Träger	28	28
02.03.01.35	Anzahl der Beratungsfälle nach §§ 17/50 SGB VIII durch eigene Fachkräfte	700	606
02.03.01.33	Anzahl der Beratungsfälle nach §§ 17/50 SGB VIII durch eigene Fachkräfte pro 10.000 Einwohner/innen (inkl. 02.03.04.21)	41	36

Leistungsdaten Budget 02 - Jugend und Familie	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

02.03.02	Familienunterstützende Hilfen		
02.03.02.1	Flexible Erziehungshilfen		
02.03.02.11	durchschnittliche Zahl der Kinder und Jugendlichen in sozialer Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII)	6	3
02.03.02.12	durchschnittliche Zahl der Erziehungsbeistandschaften nach § 30 SGB VIII durch freie Träger und andere Anbieter	59	54
02.03.02.13	durchschnittliche Zahl der Familien in Sozialpädagogischen Familienhilfen (§ 31 SGB VIII) freier Träger und anderer Anbieter	252	250
02.03.02.14	durchschnittliche Zahl der Kinder und Jugendlichen in Tagesgruppen (§ 32 SGB VIII)	13	18
02.03.02.15	durchschnittliche Anzahl der an Maßnahmen der schulischen und beruflichen Bildung teilnehmenden Jugendlichen und jungen Volljährigen (§ 13 SGB VIII)	8	5

02.03.03	Hilfen außerhalb der Familie		
02.03.03.1	Familienpflege, Adoptionsvermittlung		
02.03.03.11	durchschnittliche Anzahl der in Vollzeitpflege untergebrachten Kinder, Jugendlichen und jungen Volljährigen bei eigener Kostenträgerschaft	158	156
02.03.03.12	durchschnittliche Anzahl der Fälle mit Kostenerstattungsanspruch	176	179
02.03.03.13	- davon durchschnittliche Anzahl der jungen Volljährigen in Vollzeitpflege	20	17
02.03.03.14	Anzahl der Pflegestellen im Kreisjugendamtsbezirk zum 31.12.	200	194
02.03.03.2	Heimerziehung, betreute Wohnformen, gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder		
02.03.03.21	durchschnittliche Anzahl der in Heimerziehung/ betreuten Wohnformen untergebrachten Kinder, Jugendlichen und jungen Volljährigen bei eigener Kostenträgerschaft	127	133
02.03.03.22	durchschnittliche Anzahl der Fälle mit Kostenerstattungsanspruch	50	35
02.03.03.24	- davon durchschnittliche Zahl der jungen Volljährigen in Heimerziehung	6	15
02.03.03.23	durchschnittl. Anzahl der Fälle nach § 19 SGB VIII (gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder)	42	45
02.03.03.25	durchschnittliche Anzahl der Hilfen an unbegleitete, minderjährige Ausländer inkl. Folgehilfen bei Volljährigkeit (Inobhutnahmen, Heimerziehung, Vollzeitpflege)	62	47

Leistungsdaten Budget 02 - Jugend und Familie	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

02.03.03.3	Inobhutnahmen		
02.03.03.31	Anzahl der Inobhutnahmen nach § 42 SGB VIII	50	57
02.03.03.32	durchschnittliche Anzahl der Fälle stationärer Unterbringung im Rahmen von Inobhutnahmen	12	5
02.03.03.33	Anzahl der Hinweise auf eine Kindeswohlgefährdung (§ 8a SGB VIII)	70	181

02.03.04	Mitwirkung und Vertretung		
02.03.04.1	Mitwirkung im Jugendgerichtsverfahren		
02.03.04.11	Anzahl der Verfahren pro 1.000 Einwohner/innen im Alter von 14 bis 21 Jahren	29	27
02.03.04.12	Anzahl der Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz	400	360
02.03.04.2	Mitwirkung im Familiengerichtsverfahren		
02.03.04.21	Anzahl der Familiengerichtsverfahren unter Beteiligung des Jugendamtes	210	194
02.03.04.3	Vormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften, Beurkundungen		
02.03.04.33	durchschnittliche Anzahl der Vormundschaften, Pflegschaften	900	919
02.03.04.34	durchschnittliche Anzahl der Beistandschaften und Beratungs-/Unterstützungsfälle	260	260
02.03.04.32	Gesamtzahl der Beurkundungen	870	860
02.03.04.4	Sicherstellung des Kindesunterhaltes		
02.03.04.41	durchschnittliche Zahl der Bewilligungsfälle	1.140	1.163
02.03.04.42	durchschnittlicher Aufwand pro Bewilligungsfall (in EUR)	2.868	2.794
02.03.04.43	Verhältnis der übergeleiteten Unterhaltsansprüche zu den Unterhaltsvorschusszahlungen (Rückholquote in %)	18	21

02.03.05	Eingliederungshilfe		
02.03.05.1	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige		
02.03.05.11	durchschnittliche Zahl der Fälle - ambulant	119	126
02.03.05.12	durchschnittliche Zahl der Fälle - stationär	20	18
02.03.05.14	davon durchschnittliche Zahl der jungen Volljährigen in Eingliederungshilfe	26	23

Leistungsdaten Budget 03 - Tiere und Lebensmittel	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

03.01.01	Tierseuchenbekämpfung		
03.01.01.1	Vorbeugende Tierseuchenbekämpfung		
03.01.01.13	Anzahl der Nutztierhaltungen	3.820	3.560
03.01.01.12	Anzahl der Plankontrollen in Nutztierhaltungen	500	318
03.01.01.14	Anzahl der außerplanmäßigen Kontrollen in Nutztierhaltungen (insbes. Nachkontrollen)	100	109
03.01.01.3	Tierkörperbeseitigung		
03.01.01.32	Kadaverbeseitigung (in to)	9.000	8.706
03.01.01.4	Überwachung des Viehhandels, der Viehmärkte, Viehausstellungen und Tierhalter		
03.01.01.43	durchgeführte CC-Kontrollen als Kennzeichnungskontrollen (absolute Anzahl)*	144	147
03.01.01.44	Anzahl der Untersuchungen zur Ausstellung von Gesundheitsbescheinigungen bei Viehverladungen für den Export (Rinder, Schweine und Geflügel)	1.200	1.412
03.01.01.45	Anzahl der Viehhandelsunternehmen	126	122
03.01.01.46	Anzahl der Plankontrollen in Viehhandelsunternehmen	19	15

* Die Anzahl der CC-Kontrollen wird dem FB Tiere und Lebensmittel zu Beginn des Haushaltsjahres von den Aufsichtsbehörden mitgeteilt. Die Kontrollen sind zu 100% durchzuführen.

03.01.02	Tierschutz/Artenschutz		
03.01.02.1	Nutz-, Hobby- und erlaubnispflichtige Tierhaltungen		
03.01.02.12	Anzahl der Plankontrollen in erlaubnispflichtigen Tierhaltungen	32	30
03.01.02.13	durchgeführte CC-Kontrollen	144	135
03.01.02.14	durchgeführte außerplanmäßige Tierschutzkontrollen	300	539
03.01.02.15	Anzahl der Nutztierhaltungen	3.820	3.560
03.01.02.16	Anzahl der erlaubnispflichtigen Tierhaltungen	210	252
03.01.02.17	Anzahl Tierschutzanzeigen	300	378
03.01.02.18	Anzahl der Plankontrollen in Nutztierhaltungen	500	401
03.01.02.19	Anzahl der Nachkontrollen in Nutztierhaltungen	150	175

Leistungsdaten Budget 03 - Tiere und Lebensmittel	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

03.01.02.2 Artenschutz für Tiere in Obhut des Menschen			
03.01.02.21	Anzahl der durchgeführten Kontrollen in Tierhaltungen	12	13
03.01.02.22	Anzahl der Tierhaltungen	1.170	1.170

03.02.01 Schlachtier- und Fleischuntersuchung, Hygieneüberwachung			
03.02.01.1 Durchführung der Schlachtier- und Fleischuntersuchung einschl. Hygieneüberwachung			
03.02.01.11	Anzahl der untersuchten Rinder	75.000	52.501
03.02.01.12	Anzahl der untersuchten Kälber	75.000	72.439
03.02.01.13	Anzahl der untersuchten Schweine (in Mio. Stück)	2	2
03.02.01.14	Anzahl der untersuchten Schafe/Ziegen	1.000	1.580
03.02.01.15	Anzahl der untersuchten Pferde	40	18
03.02.01.2 Rückstandsuntersuchungen			
03.02.01.21	Anzahl der durchgeführten Rückstandsuntersuchungen	9.500	9.815
03.02.01.3 Hygieneüberwachung in EU-Zerlegebetrieben			
03.02.01.31	Anzahl der zu überwachenden EU-Zerlegebetriebe	15	15
03.02.01.32	Anzahl der nach Risikobeurteilung durchzuführenden Kontrollen pro Jahr	124	93

03.03.01 Gesundheitlicher Verbraucherschutz. Schutz vor Täuschung			
03.03.01.1 Überwachung von sonstigen Betrieben und Einrichtungen			
03.03.01.11	Anzahl der Plankontrollen in sonstigen zulassungspflichtigen EU-Betrieben*	180	165
03.03.01.12	Anzahl der durchgeführten Plan-Kontrollen in sonstigen nicht zulassungspflichtigen Betrieben	2.850	2.587
03.03.01.13	durchgeführte CC-Kontrollen***	74	76
03.03.01.14	Anzahl der sonstigen zulassungspflichtigen EU-Betriebe	69	65
03.03.01.15	Anzahl der sonstigen nicht zulassungspflichtigen Betriebe**/**	4.020	4.051
03.03.01.18	Anzahl der Verbraucherbeschwerden	100	70

*Die Anzahl der Plankontrollen basiert auf der aktuellen (01.08.2013) gesetzlich vorgeschriebenen Risikobewertung der Betriebe.

**Zusätzlich sind jährlich 300 Kontrollen auf Volksfesten, Märkten und sonstigen Veranstaltungen erforderlich, denen kein Betrieb zugeordnet ist.

***Die Anzahl der CC-Kontrollen wird dem FB Tiere und Lebensmittel zu Beginn des Haushaltsjahres von den Aufsichtsbehörden mitgeteilt. Die Kontrollen sind zu 100% durchzuführen.

Leistungsdaten Budget 03 - Tiere und Lebensmittel	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

03.03.01.2	Überwachung der Erzeugnisse		
03.03.01.21	Anzahl der Planproben	250	197
03.03.01.22	Kosten der Probenuntersuchungen je Einwohner/in (EUR)	2,18	2,19

03.03.02	Tierarzneimittel/Futtermittel		
03.03.02.1	Überwachung des Tierarzneimittelverkehrs und des Futtermittelleinsatzes		
03.03.02.12	Anzahl der tierärztlichen Hausapotheken	60	56
03.03.02.15	Anzahl der überprüften tierärztlichen Hausapotheken	30	25
03.03.02.13	Anzahl arzneimittelrechtlicher Kontrollen in landwirtschaftlichen Betrieben	500	318
03.03.02.14	durchgeführte CC-Kontrollen	146	140
03.03.02.16	Anzahl der landwirtschaftlichen Betriebe	3.820	3.560
03.03.02.17	Anzahl der zur Antibiotikadatenbank meldepflichtigen Nutzungsarten	2.100	2.100
03.03.02.18	Anzahl der zu prüfenden Maßnahmenpläne gem. Antibiotikadatenbank*	1.180	1.180
<p>*Die Anzahl der halbjährlich zu prüfenden Maßnahmenpläne ergibt sich aus der Auswertung der Arzneimittelanwendungen der meldepflichtigen Nutzungsarten. Demnach müssen für die Nutzungsarten, die die Kennzahl 2 überschreiten, Maßnahmenpläne zur Antibiotikaminimierung von den Tierhaltern vorgelegt werden (1. HJ 2015 = 800).</p>			
03.03.02.2	Rückstandskontrollen einschl. Futtermittelkontrollen in landw. Tierhaltungen und Untersuchungen auf dem Gebiet der Geflügelfleischhygiene		
03.03.02.22	Anzahl der landwirtschaftlichen Tierhaltungen	250	197
03.03.02.21	Anzahl der entnommenen Proben in landwirtschaftlichen Tierhaltungen	3.820	3.560

Leistungsdaten Budget 04 - Gesundheit	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

04.01.01	Gesundheitsförderung		
04.01.01.1	Gesundheitsförderung, Koordinierung und Planung		
04.01.01.11	Anzahl von Veranstaltungen zum Aufbau eines tragfähigen Netzwerkes innerhalb der Suchtprävention im Kreis Borken	20	30
04.01.01.12	Anzahl der suchtspezifischen Angebote in den Schulen des Kreises Borken	45	32
04.01.01.13	Anzahl der erreichten Schüler	3.000	886
04.01.01.14	Anzahl der Veranstaltungen für die Gesamtbevölkerung	16	6
04.01.01.15	Anzahl der Veranstaltungen für Multiplikatoren	25	9
04.01.01.2	Hilfen für Kinder und Jugendliche		
04.01.01.21	besuchte Kindertagesstätten (in %)	100	25
	Anzahl Kinder untersucht	12.000	2.967
04.01.01.22	Anzahl Kinder Gebiss naturgesund (in %)	80	83
04.01.01.23	Anzahl Kinder Gebiss saniert (in %)	5	5
04.01.01.24	Anzahl Kinder Gebiss behandlungsbedürftig (in %)	15	12
04.01.01.25	besuchte Grund- und Förderschulen (in %)	100	12
	Anzahl Kinder untersucht	14.600	1.693
04.01.01.26	Anzahl Kinder Gebiss naturgesund (in %)	50	56
04.01.01.27	Anzahl Kinder Gebiss saniert (in %)	20	20
04.01.01.28	Anzahl Kinder Gebiss behandlungsbedürftig (in %)	30	23
04.01.01.29	Anzahl Empfehlung Überprüfung des sonderpädagogischen Unterstützungsbedarfs*	200	380
04.01.01.30	Anzahl Stellungnahmen Frühförderung	330	352
04.01.01.31	Anzahl der untersuchten Seiteneinsteigerkinder (in %)	300	156
04.01.01.32	Anzahl der heilpädagogischen Gutachten zur Schulbegleitung	160	193

Leistungsdaten Budget 04 - Gesundheit	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

04.01.01.3	Psychosoziale und medizinische Hilfen für Kranke und Behinderte		
04.01.01.31	Anzahl der in der Suchtberatungsstelle betreuten Personen	150	164
04.01.01.32	Anzahl der Personen, die in einer Entwöhnungsbehandlung vermittelt worden sind	25	21
04.01.01.33	Anzahl der teilnehmenden Personen am Programm "Nachsorge im Anschluss an eine medizinische Rehabilitation Abhängigkeitskranker"	15	13
04.01.01.34	Anzahl der Personen, die eine Nachsorge erfolgreich beendet haben	10	13
04.01.01.35	Anzahl der Veranstaltungen zur Unterstützung der Selbsthilfegruppen	12	4
04.01.01.36	Anzahl der betreuten psychisch kranken Menschen	2.800	2.731
04.01.01.37	Anzahl der durchgeführten Teilhabekonferenzen innerhalb des Sozialpsychiatrischen Verbundes	80	31
04.01.01.38	Anzahl der Menschen, die im Rahmen einer Krisenintervention beraten worden sind	900	810
04.01.01.39	Anzahl der Veranstaltungen zur Sensibilisierung der Bevölkerung im Verständnis für psychische Erkrankungen	20	3
04.01.01.40	Anzahl der Menschen, die im Rahmen einer Eingliederungsvereinbarung nach dem SGB II betreut worden sind	250	203

04.01.02	Gesundheitsschutz		
04.01.02.1	Infektionsschutz		
04.01.02.11	Teilnehmende siebte Klassen im jeweiligen Schuljahr (in %)	70	0
04.01.02.12	Anzahl der untersuchten Einschulungskinder	3.500	3.334
04.01.02.13	Quote der vorgelegten Impfbücher	90	96
04.01.02.14	vollständiger Impfschutz	90	87
04.01.02.15	Anzahl der durchgeführten Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz pro Jahr	4.200	3.052
04.01.02.2	Umweltbezogener Gesundheitsschutz		
04.01.02.21	Anzahl der vorhandenen Eigenwasserversorgungsanlagen	6.630	6.094
04.01.02.22	überprüfte Eigenwasserversorgungsanlagen	6.630	5.753

Leistungsdaten Budget 04 - Gesundheit	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

04.01.02.3	Qualitätssichernde Maßnahmen		
04.01.02.31	Anzahl der besichtigten Apotheken	30	9
04.01.02.32	Beanstandungsquote (in %)	40	44
04.01.02.33	Anzahl der besichtigten Gefahrstoffbetriebe und Einzelhandelsgeschäfte mit frei verkäuflichen Arzneimitteln	40	12
04.01.02.34	Beanstandungsquote (in %)	40	8
04.01.02.35	Durchgeführte Personalkontrollen in Apotheken	84	38
04.01.02.36	Beanstandungsquote (in %)	10	5
04.01.02.37	Heilpraktikerprüfungen: zur Prüfung zugelassen	50	12
04.01.02.38	davon bestanden	25	4

04.01.03	Gutachtliche Stellungnahmen		
04.01.03.1	Objektbezogene Stellungnahmen		
04.01.03.11	Anzahl der bauhygienischen Stellungnahmen zu Praxen, Schulen, Heimen und Krankenhäusern, etc.	300	290
04.01.03.2	Personenbezogene Gutachten		
04.01.03.21	Anzahl der erstellten amtlichen Bescheinigungen, Zeugnisse, Gutachten	8.400	5.636

04.01.04	Ärztliche Begutachtung der Schwerbehinderteneigenschaft		
04.01.04.1	Ärztliche Begutachtung der Schwerbehinderteneigenschaft		
04.01.04.11	Anzahl der erstellten Gutachten (Erst- und Änderungsanträge; Nachprüfungen)	2.100	2.451
04.01.04.12	Anzahl der erstellten Gutachten im Widerspruchsverfahren	750	529
04.01.04.13	Anzahl der erstellten Gutachten im Klageverfahren	80	95
04.01.04.14	Anzahl der geprüften Widersprüche/Qualitätsprüfung	1.200	1.368
04.01.04.15	Prüfung von Außengutachten/Qualitätsprüfung	1.400	1.095
04.01.04.16	Anzahl der geprüften Klagen/Qualitätsprüfungen	360	366
04.01.04.17	Anzahl der geprüften Kinderakten / sonstige Vorgänge	400	667

Leistungsdaten Budget 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
---	----------------------	-------------------------------

05.01.01	Bildungsbüro		
05.01.01.2	Kein Abschluss ohne Anschluss- Übergang Schule-Beruf NRW		
05.01.01.21	Zahl der Schüler/innen der 8. Klasse	3.814	3.645
05.01.01.22	Teilnahme der Schüler/innen an einer Potenzialanalyse (in %)	98	99
05.01.01.23	Teilnahme der Schüler/innen an einer Berufsfelderkundung (in %)	98	-
05.01.01.24	Portfolioinstrument (Berufswahlordner) für Schülerinnen und Schüler (in %)	100	100

05.02.01	Schulamt für den Kreis Borken		
05.2.01.1	Schulamt für den Kreis Borken		
05.02.01.11	Anzahl der Schüler/innen an öffentlichen Schulen (Grund-/Haupt- u. Förderschüler; Stichtag: 01.10.)	18.100	17.900
05.02.01.12	Zahl der Schulen im Zuständigkeitsbereich des Kompetenzteams Lehrerfortbildung	123	123
05.02.01.13	Grundschulen	61	61
05.02.01.14	Hauptschulen	6	6
05.02.01.15	Förderschulen	10	10
05.02.01.16	alle sonstigen weiterführenden Schulen (Schulen der Sekundarstufe I und II, Berufskollegs, Weiterbildungskollegs)	46	46
05.02.01.17	Anzahl der Lehrkräfte im Bereich öffentliche Grundschule (Dienst- und Fachaufsicht; Stichtag: 01.10.)	1.060	1.095
05.02.01.18	Anzahl der Lehrkräfte an öffentlichen Schulen im Zuständigkeitsbereich des Kompetenzteams Lehrerfortbildung (alle Schulformen; Stichtag: 01.10.)	3.800	3.825
05.02.01.19	Teilnahmen an Individualfortbildungen	900	390
05.02.01.20	Teilnahme der Schulen an schulinternen Fortbildungen	50	35
05.02.01.21	Anzahl der Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs (AO-SF-Verfahren)	650	802
05.02.01.22	Neuanträge	370	495
05.02.01.23	Wechsel des Bedarfes oder Ortes	80	110
05.02.01.24	Beendigungen	40	33
05.02.01.25	Fortführung des gemeinsamen Unterrichts in der Sekundarstufe I	160	164
05.02.01.26	Anzahl der Sprachstandsfeststellungsverfahren	100	88
05.02.01.27	Anzahl der Ordnungswidrigkeitenverfahren bei Schulpflichtverletzungen	50	29

Leistungsdaten Budget 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
---	----------------------	-------------------------------

05.03.01	Integrative Kindertagesstätte des Kreises Borken		
05.03.01.1	Integrative Kindertagesstätte des Kreises Borken		
05.03.01.11	Anzahl der Kinder (Stichtag: 01.08)	37	37
05.03.01.12	Anzahl der Plätze insgesamt (Stichtag: 01.08.)	37	37
05.03.01.13	davon: Anzahl der Plätze für Kinder mit heilpädagog. Förderbedarf (Stichtag: 01.08.)	16	16

05.03.02	Förderschulen des Kreises Borken		
05.03.02.1	Brüder-Grimm-Schule- Förderschule für Sprache-Gescher		
05.03.02.11	Anzahl der Schulstandorte	1	1
05.03.02.12	Anzahl der Schüler/innen (Stichtag: 01.10.)	160	146
05.03.02.13	Anzahl der Kinder in der OGS	48	48
05.03.02.2	Hans-Christian-Andersen-Schule -Förderschule für emotionale und soziale Entwicklung- Rhede und Ahaus		
05.03.02.21	Anzahl der Schulstandorte	1	1
05.03.02.22	Anzahl der Schüler/innen (Stichtag: 01.10.)	110	116
05.03.02.23	Anzahl der Anzahl der Schüler/innen mit Anspruch auf Fahrtkostenerstattung (Stichtag: 01.10.)	110	116
05.03.02.3	Neumühlenschule- Förderschule für geistige Entwicklung-Borken		
05.03.02.31	Anzahl der Schulstandorte	1	1
05.03.02.32	Anzahl der Schüler/innen (Stichtag: 01.10.)	155	150
05.03.02.33	Anzahl der Anzahl der Schüler/innen mit Anspruch auf Fahrtkostenerstattung (Stichtag: 01.10.)	155	150
05.03.02.4	Erich-Kästner-Schule -Schule für Kranke- Borken und Gronau		
05.03.02.41	Anzahl der Schulstandorte	2	2
05.03.02.42	Anzahl der Schüler/innen (Stichtag: 01.10.)	22	22
05.03.02.5	Overbergschule - Förderschule für Lernen - Ahaus und Bocholt		
05.03.02.51	Anzahl der Schulstandorte	2	2
05.03.02.52	Anzahl der Schüler/innen (Stichtag: 01.10.)	195	203
05.03.02.53	Anzahl der Kinder in der OGS	32	35

Leistungsdaten Budget 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
---	----------------------	-------------------------------

05.03.03	Berufskollegs des Kreises Borken		
05.03.03	Berufskollegs des Kreises Borken		
05.03.03.01	Fahrkosten je Schüler/in mit Anspruch auf Fahrkostenerstattung (EUR)	790	797
05.03.03.02	Fahrkosten Berufskolleg (in Mio. EUR)	2	2
05.03.03.03	Anzahl der Schüler/innen an Berufskollegs mit Anspruch auf Fahrkostenerstattung	2.400	2.017
05.03.03.1	Berufskolleg Wirtschaft und Verwaltung Ahaus		
05.03.03.11	Anzahl der Schulstandorte	3	3
05.03.03.12	Zahl der Klassen	100	93
05.03.03.13	Anzahl der Schüler/innen	2.260	2.089
05.03.03.2	Berufskolleg für Technik Ahaus		
05.03.03.21	Anzahl der Schulstandorte	2	2
05.03.03.22	Zahl der Klassen	110	102
05.03.03.23	Anzahl der Schüler/innen	2.350	2.276
05.03.03.3	Berufskolleg Lise Meitner Ahaus		
05.03.03.31	Anzahl der Schulstandorte	3	2
05.03.03.32	Zahl der Klassen	61	60
05.03.03.33	Anzahl der Schüler/innen	1.170	1.088
05.03.03.4	Berufskolleg Am Wasserturm Bocholt		
05.03.03.41	Anzahl der Schulstandorte	1	1
05.03.03.42	Zahl der Klassen	90	83
05.03.03.43	Anzahl der Schüler/innen	1.750	1.702
05.03.03.5	Berufskolleg Bocholt-West		
05.03.03.51	Anzahl der Schulstandorte	1	1
05.03.03.52	Zahl der Klassen	90	105
05.03.03.53	Anzahl der Schüler/innen	1.950	1.889
05.03.03.6	Berufskolleg Borken		
05.03.03.61	Anzahl der Schulstandorte	1	1
05.03.03.62	Zahl der Klassen	138	126
05.03.03.63	Anzahl der Schüler/innen	2.775	2.535

Leistungsdaten Budget 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
---	----------------------	-------------------------------

05.04.01	Regionale Schulberatung		
00.36.98.6	Regionale Schulberatung		
05.04.01.01	Zahl der Stellen für Schulpsychologinnen/Schulpsychologen	7	8
05.04.01.02	davon Stellen Kreis	3	3
05.04.02.03	davon Stellen Land	5	5
05.04.01.1	Individualberatung		
05.04.01.11	Bearbeitete Anfragen zur Individualberatung je Kalenderjahr	360	315
05.04.01.2	Systemische Beratung von Lehrkräften		
05.04.01.21	Anzahl Maßnahmen Systemberatung je Kalenderjahr	150	96

05.05.02	kult Westmünsterland (kultureller Betrieb)		
05.05.02.01	Forschen und Lernen		
05.05.02.21	Übernahme von Dokumenteneinheiten aus der Verwaltung und von Privatpersonen in das hist. Archiv	4.000	3.510
05.05.02.22	Digitale Verzeichnung von Dokumenteneinheiten	800	693
05.05.02.3	Management und Service		
05.05.02.31	Nutzung der Archivmodule: Zahl der Schulklassen	10	1
05.05.02.32	Nutzung der Museumsmodule: Zahl der Schulklassen	20	0
05.05.03	Kulturarbeit		
05.05.03.2	Forschen und Lernen		
05.03.02.21	Beratung von Besucherinnen und Besuchern und Erteilung von Auskünften	450	578
05.05.03.3	Management und Service		
05.5.03.31	Anzahl der Publikationen	3	4
05.5.03.32	Verbreitete Auflage des Kreisjahrbuches im ersten Jahr (Anteil an der Gesamtauflage in %)	90	94
05.5.03.33	Aboverkauf der Schlosskonzerte (in %)	65	45
05.5.03.34	Auslastung der Schlosskonzerte (in %)	80	60
05.5.03.35	Sommer-Schlösser-Virtuos: Auslastung der Konzertsäle (in %)	60	0
05.5.03.36	Bewerbungen für den "Felix-Sümmermann-Preis für Denkmalpflege"	0	0

Leistungsdaten Budget 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
---	----------------------	-------------------------------

05.05.02.1	Verwaltungsarchiv		
05.05.02.11	Übernahme von Dokumenteneinheiten aus der Verwaltung	3.500	3.523
05.05.02.12	einfach digitale Verzeichnung von Dokumenteneinheiten	3.000	3.020
05.05.02.13	Erteilung von Auskünften/Ausleihen aus dem Verwaltungsarchiv	800	1.151

05.06.01.1	Förderung des Sports		
05.06.01.11	Anzahl der Teilnehmer/innen am Landessportfest	3.000	2.615
05.06.01.12	Anteil der am Landessportfest beteiligten Schulen (in %)	35	13
05.06.01.13	Zahl der angebotenen Sportarten	17	17
05.06.01.14	Anzahl der Sportvereine	375	373
05.06.01.15	Anteil der in Sportvereinen organisierten Einwohner des Kreises (in %)	40	39
05.06.01.16	Finanzielle Förderung je Mitglied eines Sportvereins	2	2
05.06.01.17	Anzahl der geförderten Übungsleiter	3.350	3.193

05.07.01	Medienzentrum		
05.07.01.1	Medienzentrum		
05.07.01.11	Ausleihen beim Medienzentrum	85.000	54.642
05.07.01.12	Anzahl der bereitgestellten Medien	125.000	118.691
05.07.01.13	Anzahl der Mediendownloads (Gbyte)	35	8

Leistungsdaten Budget 06 - Natur und Umwelt	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

06.01.01	Umweltinformation		
06.01.01.1	Umweltkoordination und -information		
06.01.01.11	Zahl der durchgeführten Veranstaltungen mit Beteiligung der Öffentlichkeit	10	47

06.02.01	Schutz der Gewässer		
06.02.01.1	Schutz der Gewässer vor Beeinträchtigungen		
06.02.01.11	Anzahl der Anträge zur Anlage und zum Umbau eines Gewässers	140	130
06.02.01.21	Erteilte Erlaubnisse zur Grundwasserbenutzung	180	305
06.02.01.31	Anzahl eingegangener Anträge: Niederschlagswasser, Direkt- und Indirekteinleitung und Anlagen mit wassergefährdenden Stoffen	120	306
06.02.01.41	Anzahl der lfd. Erlaubnisverfahren zum Einbau von Recyclingmaterial	80	171
06.02.01.51	Bestand an Kleinkläranlagen und abflusslosen Sammelbehältern	5.500	5.464
06.02.01.52	Anzahl der erteilten Neugenehmigungen für Kleinkläranlagen	100	68
06.02.01.53	Anzahl der Änderungsgenehmigungen für Kleinkläranlagen	150	82
06.02.01.54	Durchgeführte Schlussabnahmen	250	33
06.02.01.61	Eingegangene Anträge zur Stellungnahme zu Verfahren anderer Behörden (z.B. Bauvorhaben, Bauleitplanung, Straßen-, Wasserbau, Forst-wirtschaft)	1.200	1.159
06.02.01.71	UI (Umweltinspektionen) 1- Bestand an ermittelten umweltrelevanten Anlagen mit eingeschätztem Gefahrenpotential	1.300	1.300
06.02.01.72	UI- Anzahl Umweltinspektionen	140	79
06.02.01.73	UI- Insgesamt bei Umweltinspektionen festgestellte Mängel	50	45
06.02.01.81	Anzahl eingegangener Umweltmeldungen	200	191
06.02.01.82	Anzahl eingeleiteter ordnungsbehördlicher Verfahren (Bußgeld- und Zwangsmittelverfahren)	150	103

Leistungsdaten Budget 06 - Natur und Umwelt	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

06.03.01	Naturschutz und Landschaftspflege		
06.03.01.1	Aufstellung, Fortschreibung und Umsetzung der Landschaftspläne		
06.03.01.11	Anzahl der Pläne im Erarbeitungsverfahren	2	2
06.03.01.12	Anzahl der Pläne im Aufstellungs-/Änderungs-verfahren (Verfahren endet mit Satzungsbeschluss)	3	3
06.03.01.13	Anzahl der Pläne in der Umsetzung	5	5
06.03.01.2	Entwicklung, Sicherung und Schutz von Natur und Landschaft		
06.03.01.2.21	Anzahl der Beratungen zum Arten- und Biotopschutz	650	650
06.03.01.2.22	Beratung und Unterstützung von Bürgern und Institutionen zur Förderung von Maßnahmen	50	56
06.03.01.2.23	Anzahl der Naturschutzgebiete	66	67
06.03.01.2.24	Größe der Naturschutzgebiete in km ²	63	64
06.03.01.2.25	Anzahl durchgeführter Überwachungen in Naturschutzgebieten	140	140
06.03.01.2.26	Anzahl Pflegemaßnahmen in Naturschutzgebieten	80	80
06.03.01.2.31	Bestand Naturdenkmalstandorte 1	81	81
06.03.01.2.32	Anzahl durchgeführter Überwachungen an Naturdenkmalen	160	160
06.03.01.2.33	Anzahl Pflegemaßnahmen an Naturdenkmalen	15	23
06.03.01.2.41	Anzahl der Bewilligungen Kulturlandschaftsprogramm/Vertragsnaturschutz	20	14
06.03.01.2.51	Anzahl insgesamt ausgegebener Reitplaketten (gültig für 1 Jahr)	1.000	1.068
06.03.01.2.52	..davon neu ausgegebene Reitkennzeichen mit Reitplakette	100	120
06.03.01.2.61	Anzahl zurzeit betriebener Abgrabungen	19	19
06.03.01.2.62	Anzahl der Antragsverfahren bei Abgrabungen	5	3
06.03.01.2.63	Anzahl der Genehmigungen und Versagungen bei Abgrabungen	3	2
06.03.01.2.64	Anzahl der Überwachungen bei Abgrabungen	10	0
06.03.01.2.71	Eingegangene Anträge zur Stellungnahme zu Verfahren anderer Behörden (z.B. zu Bauvorhaben, Bauleitplanung, Straßen-, Wasserbau, Forstwirtschaft)	1.500	1.507
06.03.01.2.81	Anzahl eingegangener Umweltmeldungen	90	74
06.03.01.2.82	Anzahl eingeleiteter ordnungsbehördlicher Verfahren (Bußgeld- und Zwangsmittelverfahren)	30	35
06.03.01.3	Artenschutz		
06.03.01.31	Anzahl der Genehmigungen (z.B. Betretung von Naturschutzgebieten; Insektenumsiedlungen)	50	62
06.03.01.32	Anzahl ausgestellter CITES-Bescheinigungen	10	12

Leistungsdaten Budget 06 - Natur und Umwelt	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

06.04.01	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren und Vorsorge		
06.04.01.1	Ermittlung und Abwehr altlastenbedingter Gefahren		
06.04.01.11	Anzahl der Erstbewertungen von bereits vorhandenen altlastenverdächtigen Flächen	25	48
06.04.01.12	Anzahl der Gefährdungsabschätzungen der Flächen mit Gefahrenverdacht	45	45
06.04.01.13	Anzahl der Sanierungsuntersuchungen	5	3
06.04.01.14	Anzahl der Sanierungs-/Sicherungs- und Überwachungsmaßnahmen	20	8
06.04.01.2	Vorsorge bei Nutzungsänderungen		
06.04.01.21	Anzahl der Stellungnahmen zu Bauleitplänen	150	161
06.04.01.22	Anzahl der Stellungnahmen zu Bauvorhaben	100	100
06.04.01.24	Anzahl der Abfragen zum Altlastenkataster	140	310

06.05.02	Überwachung der Abfallentsorgung		
06.05.02.1	Überwachung der Abfallentsorgung und Entsorgungsanlagen		
06.05.02.1.11	Anzahl der Überwachungen von Gewerbe- und Industriebetrieben	150	87
06.05.02.1.21	Anzahl neuer Anzeigen gewerblicher Altkleidersammler	5	0
06.05.02.1.22	Anzahl neuer Anzeigen gewerblicher Altmetallsammler	5	3
06.05.02.1.23	Anzahl neuer Anzeigen caritativer Sammler	10	1
06.05.02.1.31	Bearbeitung von Entsorgungsnachweisen	10	7
06.05.02.1.32	Bestand gültiger Anzeigen zum Sammeln, Befördern, Handeln und Makeln von Abfällen (§ 53 KrWG)	280	343
06.05.02.1.33	Bestand gültiger Anzeigen zum Sammeln, Befördern, Handeln und Makeln von gefährlichen Abfällen (§ 54 KrWG)	60	56
06.05.02.1.41	Eingegangene Anträge zur Stellungnahme zu Verfahren anderer Behörden (z.B. Bauvorhaben, Bauleitplanung, Straßen-, Wasserbau, Forstwirtschaft)	230	351
06.05.02.1.51	Anzahl eingegangener Umweltmeldungen	110	136
06.05.02.1.52	Anzahl eingeleiteter ordnungsbehördlicher Verfahren (Bußgeld- und Zwangsmittelverfahren)	30	54

Leistungsdaten Budget 07 - Verkehr	Plan 2020	Ist zum 31.12.200
---	----------------------	------------------------------

07.01.01	Verkehrssicherung, Verkehrsaufklärung		
07.01.01.1	Verkehrsregelnde und -lenkende Maßnahmen		
07.01.01.12	Unfälle im Kreis Borken pro 100.000 Einwohner/innen	2.617	2.566
07.01.01.13	davon mit Personenschäden (pro 100.000 EW)	324	339
07.01.01.14	davon mit Sachschäden (pro 100.000 EW)	2.293	2.227
07.01.01.15	Anzahl der verunglückten Radfahrer/innen	550	632
07.01.01.16	Anzahl der getöteten Personen	0	18
07.01.01.17	Anzahl der Schulwegunfälle	20	16
07.01.01.18	Aktuelle Unfallhäufungsstellen	40	53
07.01.01.19	Erledigte Unfallhäufungsstellen	14	22
07.01.01.20	neue Unfallhäufungsstellen im Haushaltsjahr	4	13
07.01.01.2	Verkehrserziehung und -aufklärung		
07.01.01.21	Haushaltsvolumen pro 1.000 Einwohner/innen (EUR)	216	143
07.01.01.3	Geschwindigkeitsüberwachung		
07.01.01.32	Quote der festgestellten Verkehrsverstöße bei stationären Messungen des Kreises (in %)	0,4	0,4
07.01.01.33	Quote der festgestellten Verkehrsverstöße bei mobilen Messungen des Kreises (in %)	6,0	5,3
07.01.01.4	Erteilung von Erlaubnissen für den gewerblichen Kraftverkehr		
07.01.01.41	Anzahl der erteilten Erlaubnisse für den gewerblichen Güterkraftverkehr	20	16
07.01.01.42	Anzahl der erteilten Kopien von Erlaubnissen für den gewerblichen Güterkraftverkehr	200	215
07.01.01.5	Erteilung von Erlaubnissen, Genehmigungen, Ausnahmen nach der StVO, StVZO usw.		
07.01.01.51	Anzahl der erteilten Erlaubnisse und Genehmigungen für Großraum- u. Schwertransporte	2.000	2.778

07.01.02	Bußgeldstelle		
07.01.02.1	Ahndung von Geschwindigkeitsüberschreitungen		
07.01.02.11	Anzahl der eingeleiteten Verfahren wegen Geschwindigkeitsüberschreitungen	63.000	42.049
07.01.02.12	Anteil der eingestellten Verfahren (in %)	6	5
07.01.02.13	Anzahl der Einsprüche	1.450	1.037
07.01.02.14	Anteil der im Rahmen eines Einspruchs eingestellten Verfahren (in %)	6	9

Leistungsdaten Budget 07 - Verkehr	Plan 2020	Ist zum 31.12.200
---	----------------------	------------------------------

07.01.02.2	Ahndung von Verkehrsordnungswidrigkeiten		
07.01.02.21	Anzahl der eingeleiteten Verfahren wegen sonstiger Verkehrsordnungswidrigkeiten	10.000	9.812
07.01.02.22	Anteil der eingestellten Verfahren (in %)	9	9
07.01.02.23	Anzahl der Einsprüche	550	639
07.01.02.24	Anteil der im Rahmen eines Einspruchs eingestellten Verfahren (in %)	6	12
07.01.02.3	Fahrerermittlungsdienst		
07.01.02.31	Anteil der Fälle, in denen der/die verantwortliche Fahrer/in innerhalb der Verjährungsfrist ermittelt werden konnte (in %)	80	76

07.01.03	Zulassungsstelle		
07.01.03.1	Zulassung von Fahrzeugen		
07.01.03.11	Fahrzeugbestand	328.000	328.528
07.01.03.12	Anzahl der Zulassungen von Fahrzeugen	72.000	71.552
07.01.03.13	Anzahl der ausgegebenen Wunschkennzeichen	40.000	52.837
07.01.03.14	Anzahl der ausgegebenen Kurzzeitkennzeichen	5.000	2.878
07.01.03.15	Anzahl der Änderungen von Halter- und technischen Daten	8.500	8.897
07.01.03.2	Abmeldung von Fahrzeugen		
07.01.03.21	Anzahl der Abmeldungen von Fahrzeugen	55.000	46.994
07.01.03.3	Ordnungsverfügungen gegen Halter		
07.01.03.31	Anzahl der erlassenen Gebührenbescheide für Ordnungsverfügungen	4.000	3.349

Leistungsdaten Budget 07 - Verkehr	Plan 2020	Ist zum 31.12.200
---	----------------------	------------------------------

07.02.01	Führerscheinstelle		
07.02.01.1	Erteilung von Fahrerlaubnissen		
07.02.01.11	Anzahl der erteilten Fahrerlaubnisse	11.200	10.707
	davon Ersterteilungen	10.000	9.702
	davon Neuerteilungen	400	407
	davon Umschreibungen	800	598
07.02.01.12	Anzahl der Führerscheinumtausche	2.500	1.303
07.02.01.13	Anzahl der ausgegebenen Fahrerkarten	2.300	1.661
07.02.01.2	Eignungsüberprüfungen von Fahrerlaubnisinhabern		
07.02.01.21	Anzahl der Fälle, in denen Eignungsüberprüfungen durchgeführt wurden	2.300	2.172
07.02.01.22	Anzahl der Entzüge von Fahrerlaubnissen	460	416
07.02.01.3	Fahrschulüberwachung nach dem Fahrlehrergesetz		
07.02.01.31	Anzahl der Fahrschulüberwachungen	15	24

07.02.02	ÖPNV		
07.02.02.1	ÖPNV / SPNV		
07.02.02.12	Anzahl der ausgegebenen Sozialtickets (MobiTickets)	15.900	11.397

Leistungsdaten Budget 08 - Bauen, Wohnen und Immissionsschutz	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

08.01.01	Bauaufsicht		
08.01.01.1	Beratung außerhalb von Verfahren		
08.01.01.13	Zahl der Infobriefe für Entwurfsverfasser	1	0
08.01.01.2	Vorbescheide		
08.01.01.21	Zahl der positiven Vorbescheide	45	34
08.01.01.22	Zahl der negativen Vorbescheide	5	4
08.01.01.23	Zahl der zurückgezogenen Bauvoranfragen	25	14
08.01.01.24	Anteil der erfolgreichen Klagen Dritter an der Gesamtzahl der Vorbescheide (in %)	0	0
08.01.01.3	Baugenehmigungen		
08.01.01.33	Zahl der Baugenehmigungen	1.350	1.259
08.01.01.34	Zahl der Ablehnungen von Bauanträgen	10	6
08.01.01.35	Zahl der zurückgezogenen Bauanträge	60	50
08.01.01.35	Zahl der zurückgewiesenen Bauanträge	10	0
08.01.01.36	Anteil der innerhalb von 7 Arbeitstagen vorgeprüften Bauanträge (in %)	95	90
08.01.01.37	Anteil der innerhalb von 40 Arbeitstagen entschiedenen Bauanträge für gewerbliche Bauvorhaben im Innenbereich (in %)	85	86
08.01.01.38	Durchschnittliche Dauer von Baugenehmigungsverfahren in Kalendertagen (Zeitraum zwischen Eingang und Baugenehmigung)	75	87
08.01.01.39	Anteil der erfolgreichen Klagen Dritter an der Gesamtzahl der Baugenehmigungen (in %)	0	0
08.01.01.4	Weitere Genehmigungen/Bescheinigungen		
08.01.01.41	Zahl der Baulasterklärungen	400	332
08.01.01.42	Zahl der Teilungsgenehmigungen	125	126
08.01.01.43	Zahl der Abgeschlossenheitsbescheinigungen	100	102
08.01.01.5	Bauüberwachung		
08.01.01.51	Zahl der durchgeführten Bauzustandsbesichtigungen (ohne Wiederholungsprüfungen)	1.250	1.089
08.01.01.52	Anteil der Bauzustandsbesichtigungen, bei denen Mängel festgestellt wurden (in %)	35	39
08.01.01.53	Zahl der durchgeführten wiederkehrenden Prüfungen	40	49
08.01.01.55	Zahl der ordnungsrechtlichen Verfahren	70	71
08.01.01.56	Anteil der erfolgreichen Klagen Dritter an der Gesamtzahl der Ordnungsverfügungen (in %)	5	0

Leistungsdaten Budget 08 - Bauen, Wohnen und Immissionsschutz	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

08.01.01.6	Stellungnahmen		
08.01.01.61	Zahl der baurechtlichen Stellungnahmen in Genehmigungsverfahren anderer Behörden insgesamt	40	38
08.01.01.62	Zahl der baurechtlichen Stellungnahmen in Genehmigungsverfahren nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz	25	27
08.01.01.7	Obere Bauaufsicht		
08.01.01.72	Zahl der eingegangenen Beschwerden und Petitionen	8	6

08.02.01	Objektförderung mit öffentlichen Mitteln		
08.02.01.1	Förderung zur Neuschaffung und Modernisierung von Wohnraum		
08.02.01.11	Anteil der Förderzusagen an den entschiedenen Förderanträgen ohne Antragsrücknahmen (in %)	100	100
08.02.01.12	Zahl der Förderzusagen (Wohneinheiten) insgesamt	100	166

08.02.02	Wohnungswirtschaft		
08.02.02.1	Wohnungsaufsicht und -sicherung		
08.02.02.11	Zahl der öffentlich geförderten Wohnungen (Bestand)	2.500	2.389
08.02.02.14	Zahl der ausgestellten Wohnberechtigungsscheine	300	289
08.02.02.15	Zahl der Freistellungen vom Wohnberechtigungsschein	5	5
08.02.02.16	Zahl der ausgestellten Zinsbescheinigungen	180	66

08.03.01	Raumordnungskataster und Bauleitplanung		
08.03.01.2	Stellungnahmen zu Bauleitplänen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden		
08.03.01.21	Zahl der Stellungnahmen zu Bauleitplänen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden	180	173

Leistungsdaten Budget 08 - Bauen, Wohnen und Immissionsschutz	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

08.04.01	Anlagenbezogener Immissionsschutz		
08.04.01.2	BlmSchG-Genehmigungen		
08.04.01.21	Zahl BlmSchG-Genehmigungen (inkl. Vorbescheide, Teilgenehmigungen, Verlängerungen, Zulassung vorzeitigen Beginns)	25	31
08.04.01.22	Zahl der Versagung von Anträgen	0	1
08.04.01.23	Zahl der zurückgezogenen Anträge	2	2
08.04.01.24	Anteil der Genehmigungen an den entschiedenen Anträgen ohne Antragsrücknahmen (%)	100	97
08.04.01.25	Durchschnittliche Dauer von förmlichen Genehmigungsverfahren in Monaten (Änderungsgenehmigungen)*	6	9
08.04.01.26	Durchschnittliche Dauer von förmlichen Genehmigungsverfahren in Monaten (Neugenehmigungen)	7	16
08.04.01.27	Durchschnittliche Dauer von vereinfachten Genehmigungsverfahren in Monaten	3	9
08.04.01.28	Anteil der erfolgreichen Widersprüche/Klagen Dritter an der Gesamtzahl der Genehmigungen	0	0
08.04.01.3	Weitere Anzeige- und Zulassungsverfahren		
08.04.01.31	Zahl der abschließend bearbeiteten Anzeigen der Änderung genehmigungsbedürftiger Anlagen (§ 15 BlmSchG)	40	31
08.04.01.32	Anteil der innerhalb der gesetzlichen Frist von einem Monat abschließend geprüften Anzeigen nach § 15 BlmSchG (%)	100	97
08.04.01.4	Anlagen- und Betriebsüberwachung		
08.04.01.40	Zahl der Umweltinspektionen	150	100
08.04.01.41	Zahl der bearbeiteten Nachbarbeschwerden	80	106
08.04.01.42	Zahl der ordnungsrechtlichen Verfahren	20	11
08.04.01.43	Anteil der erfolgreichen Klagen an der Gesamtzahl der Ordnungsverfügungen (%)	0	0
08.04.01.5	Stellungnahmen		
08.04.01.51	Zahl der immissionsschutzrechtlichen Stellungnahmen zu Baugenehmigungsverfahren	1.000	913
08.04.01.52	Zahl der immissionsschutzrechtlichen Stellungnahmen zu Bauleitplanverfahren	180	173
* In 2019 wurden keine förmlichen Genehmigungsverfahren (Änderungsgenehmigungen) durchgeführt			

Leistungsdaten Budget 09 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

09.01.01	Geoinformation		
09.01.01.1	Informationen zu Liegenschaften und grundstücksbezogenen Basisdaten		
09.01.01.11	Anteil der Anträge auf Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster, die innerhalb einer Woche bearbeitet werden (in %)	95	98
09.01.01.2	Mediengestaltung und -bearbeitung		
09.01.01.21	Anteil der Aufträge, die in dem vereinbarten Zeitrahmen erledigt werden (in %)	100	100
09.01.01.3	Geodatenmanagement		
09.01.01.31	Weiterentwicklung der raumbezogenen Informationssysteme entsprechend den Anforderungen der Nutzer in %	90	91
09.01.01.32	Anzahl der Zugriffe auf den Geodatenatlas im Internet (in Tsd.)	250	226
09.01.01.33	Anzahl der Zugriffe auf Geodaten im Intranet (in Tsd.)	30	29

09.01.02	Katasterfortführung		
09.01.02.1	Fortführung des Liegenschaftskatasters		
09.01.02.11	Anteil der Anträge auf Übernahme von Teilungsvermessungen, die innerhalb von sechs Wochen bearbeitet werden (in %)	80	93
09.01.02.13	Anteil der Anträge auf Übernahme von Gebäudeeinträgungen, die innerhalb von drei Monaten bearbeitet werden (in %)	100	74

09.01.03	Vermessung, Katastererneuerung		
09.01.03.1	Vermessungen		
09.01.03.12	Anteil der Anträge auf Teilungs- und Grenzvermessungen, die innerhalb von drei Monaten erledigt werden (in %)	50	33
09.01.03.13	Anteil der Anträge auf Gebäudeeinträgungen, die innerhalb von fünf Monaten erledigt werden (in %)	100	80

Leistungsdaten Budget 09 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

09.01.03.2	Bundesgrenzangelegenheiten		
09.01.03.21	Erlidigungsgrad der durch den Staatsvertrag mit den Niederlanden vereinbarten Aufgaben (in %)	100	100
09.01.03.3	Erneuerung des Liegenschaftskatasters		
09.01.03.31	Zeitaufwand für die Katastererneuerung (in Personentagen)	500	610
09.01.03.32	Zusätzlicher Zeitaufwand für die Verbesserung des Katasterzahlennachweises im Rahmen von gebührenpflichtigen Vermessungen (Personentage)	125	87
09.01.03.4	Aktualisierung des Gebäudenachweises		
09.01.03.41	Anzahl der Aufforderungen zur Beantragung der Gebäudeeinmessung	600	471
09.01.03.5	Amtliche Basiskarte (ABK)		
09.01.03.51	Fertrigstellung der ABK (in %)	35	
09.01.03.52	Führung und Aktualisierung der ABK (in %)	35	34

09.01.05	Geschäftsstelle des Gutachterausschusses		
09.01.05.1	Grundstücksmarktdaten		
09.01.05.12	Anteil der Kaufverträge, die innerhalb eines Jahres erfasst und ausgewertet werden (in %)	100	74
09.01.05.13	Anteil der Kaufverträge, bei denen Fragebögen verschickt werden (in %)	60	33
09.01.05.14	Rücklaufquote der Fragebögen (in %)	60	85
09.01.05.2	Wertermittlungen		
09.01.05.22	Durchschnittliche Bearbeitungszeit der Anträge auf Verkehrswertgutachten je Verkehrswert in Personentagen	6	4
09.01.05.23	Zeitaufwand für die kostenfreie Wertermittlung in Personentagen	40	22

Leistungsdaten Budget 10 - Sicherheit und Ordnung	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

10.01.01	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten		
10.01.01.1	Aufsicht über die örtlichen Ordnungsbehörden, ordnungsbehördliche Angelegenheiten		
10.01.01.11	Anzahl der Beschwerdeverfahren, Verfahren nach besonderem Ordnungsrecht u. Schornsteinfegergesetz	220	237
10.01.01.2	Gewerbeüberwachung		
10.01.01.21	Anzahl der erteilten Makler- und Bauträgererlaubnisse	60	55
10.01.01.22	Anzahl der eingeleiteten Gewerbeuntersagungsverfahren	60	28
10.01.01.23	Anzahl der abgeschlossenen Gewerbeuntersagungsverfahren	40	16
10.01.01.24	Anzahl der Kontrollen nach dem Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit und nach der Handwerksordnung	180	49
10.01.01.25	Anzahl der Ordnungswidrigkeitenverfahren nach dem Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit und nach der Handwerksordnung	80	76
10.01.01.27	Verhältnis der eingeleiteten Owi-Verfahren zu den durchgeführten Kontrollen (in %)	45	155
10.01.01.3	Personenstandsangelegenheiten		
10.01.01.31	Anzahl der Einbürgerungen	250	370
10.01.01.33	Anzahl der Anträge auf Namensänderung	75	48
10.01.01.4	Jagd und Fischerei		
10.01.01.41	Anzahl der ausgestellten Jagdscheine	2.100	1.912
10.01.01.45	Anzahl der Jägerprüfungen	65	66
10.01.01.46	Anzahl der Fischereiprüfungen	280	297

10.01.02	Ausländerangelegenheiten		
10.01.02.1	Aufenthalt ausländischer Staatsangehöriger		
10.01.02.11	Anzahl der Ausländer/innen im Bezirk der Ausländerbehörde Kreis Borken (ohne Stadt Bocholt)	30.000	31.201
10.01.02.12	Anzahl der Drittstaatler im Bezirk der Ausländerbehörde Kreis Borken	12.000	12.658

Leistungsdaten Budget 10 - Sicherheit und Ordnung	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

10.01.02.2	Asylangelegenheiten		
10.01.02.21	Anzahl der Asylbewerber/innen im Bezirk der Ausländerbehörde Kreis Borken insgesamt (ohne Stadt Bocholt) (stichtagsbezogen)	4.000	4.243
10.01.02.22	Anzahl der Asylbewerber/innen im noch nicht abgeschlossenen Verfahren (stichtagsbezogen)	1.000	907
10.01.02.23	Anzahl der Ausreisepflichtigen	800	1.098
10.01.02.24	Anzahl der freiwilligen Ausreisen	20	53
10.01.02.25	Anzahl der Abschiebungen	100	60
10.01.02.29	Ersterteilung und Verlängerung von Aufenthaltserlaubnissen	3.000	4.059
10.01.02.30	Erteilung von Niederlassungserlaubnissen	180	336

10.01.03	Bevölkerungsschutz		
10.01.03.1	Feuerschutz		
10.01.03.11	Überprüfung des örtlichen Feuerschutzes (Anzahl der zu überprüfenden Feuerwehren)	3	4
10.01.03.2	Kreisleitstelle*		
10.01.03.21	Einsatzbearbeitung pro Tag insgesamt	145	137
10.01.03.22	- davon Feuerwehr	10	13
10.01.03.23	- davon Rettungsdienst	85	78
10.01.03.24	- davon Krankentransport	50	46
* 10.01.03.2: Die Zahlen zu den von der Kreisleitstelle bearbeiteten Einsätzen beinhalten auch die Rettungsdienst- und Krankentransport-Einsätze der Stadt Bocholt			

10.01.04	Kostenrechnende Einrichtung: Rettungsdienst		
10.01.04.1	Rettungsdienst		
10.01.04.11	Anzahl der Einsätze	29.800	29.758
10.01.04.12	- davon Notarzteinsätze	4.400	4.033
10.01.04.13	- davon Rettungstransporte	16.600	15.812
10.01.04.14	- davon Krankentransporte	8.800	9.913
10.01.04.16	Zielerreichungsgrad (in %)	93	93

Leistungsdaten Budget 10 - Sicherheit und Ordnung	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

10.01.05	Verwaltung der Kreispolizeibehörde		
10.01.05.1	Verwaltung der Kreispolizeibehörde		
10.01.05.11	Aufwand je 1.000 Einwohner/innen (EUR)	3.264	3.723

Leistungsdaten Budget 11 - Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
--	----------------------	-------------------------------

11.01.02	Organisationsberatung und -unterstützung		
11.01.02.1	Organisationsberatung und -unterstützung		
11.01.02.11	Zahl der durchgeführten Stellenbewertungen	20	16
11.01.02.12	Anzahl umfassender Organisationsberatungen in den Facheinheiten	4	6
11.01.02.13	Anzahl prämierter Verbesserungsvorschläge	15	4
11.01.02.15	Erarbeitung / Überarbeitung / Überprüfung von Dienstanweisungen	1	1
11.01.02.16	Anzahl der Schulungen d.3	15	20

11.02.01	Revision		
11.02.01.2	Prüfung für Dritte		
11.02.01.21	Anzahl der Prüfungen der Jahresrechnungen der Wasser- und Bodenverbände im Kreis Borken	28	26
11.02.01.22	Anzahl der Prüfungen der Jahresrechnungen von Vereinen und Stiftungen	6	7

11.02.02	Aufsicht		
11.02.02.1	Kommunalaufsicht		
11.02.02.11	Anzahl der allgemeinen Kommunalaufsichtsbeschwerden	10	6
11.02.02.12	Anzahl der Vergabebeschwerden	3	4
11.02.02.2	Wahlen und Abstimmungen		
11.02.02.21	Anzahl der gegen Verfahrenshandlungen des Kreiswahlleiters eingelegten Wahleinsprüche/-beschwerden	0	0
11.02.02.22	- davon begründet	0	0

11.03.01	Kreistagsangelegenheiten und Referententätigkeit		
11.03.01.1	Geschäftsstelle des Kreistages und seiner Ausschüsse		
11.03.01.11	Anteil der Sitzungen des Kreistages und seiner Ausschüsse, bei denen die Einladung fristgerecht erfolgt ist (in %)	100	100
11.03.01.12	Anteil der Niederschriften der Sitzungen des Kreistages und seiner Ausschüsse, bei denen der Versand fristgerecht erfolgt ist (in %)	100	94
11.03.01.3	Aktives Ideen- und Beschwerdemanagement		
11.03.01.31	Durchschnittliche Dauer vom Eingang einer Beschwerde bis zur Abgabe einer Eingangsbestätigung (in Tagen)	2	1
11.03.01.32	Durchschnittliche Dauer vom Eingang einer Beschwerde bis zu ihrer Erledigung (in Tagen)	5	3

11.03.02	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		
11.03.02.2	Informationen nach außen		
11.03.02.21	Gesamtzahl der Aufrufe der Internetauftritte des Kreises Borken (in Mio.)	2	9
11.03.02.23	davon Anzahl der Aufrufe des Internetbereiches "Bürgerservice" (in Mio.)	1	9
11.03.02.24	davon Anzahl der Aufrufe des Internetbereiches "Wirtschaft" (in Mio.)	0	0
11.03.02.25	davon Anzahl der Aufrufe des Internetbereiches "Freizeit und Tourismus" (in Mio.)	0	0
11.03.02.22	Anzahl der Besuchergruppen	35	10

11.03.05	Steuerung der Verwaltung im Handlungsfeld Personal		
11.03.05.1	Steuerung der Verwaltung im Handlungsfeld Personal		
11.03.05.11	Quote MA-Gespräche in %	80	80
11.03.05.12	Anzahl der Arbeitsplatzwechsel / Anzahl der Beschäftigten ges. in %	<10	7

11.03.06	Personalservice		
11.03.06.1	Nachwuchsgewinnung und Ausbildung		
11.03.06.12	Anteil der Auszubildenden, die die Prüfung erfolgreich abgeschlossen haben (in %)	100	85
11.03.06.13	Grad der Weiterbeschäftigung (in %)	100	100
11.03.06.14	Bewerberquote (Zahl der Bewerbungen pro Ausbildungsplatz)		
	Verwaltung: Laufbahngruppe I	>6	10
	Verwaltung: Laufbahngruppe II	>10	15
	technische Berufe	>8	7
	handwerkliche Berufe	>5	2
11.03.06.15	Zahl der durchgeführten Schulpraktika (mind. 1 Woche Dauer)	40	13
11.03.06.16	Zahl der durchgeführten Tagespraktika (Berufsfelderkundungstage, Boys & Girls-Day, freiwillige Tagespraktika)	45	1
11.03.06.2	Fortbildung		
11.03.06.21	Anzahl eigener Fortbildungsveranstaltungen	20	10
11.03.06.22	Teilnehmertage insgesamt	1.300	715
11.03.06.23	- davon interne Seminare	350	80
11.03.06.24	- davon externe Seminare	950	635
11.03.06.3	Unterstützung bei der Besetzung von Stellen		
11.03.06.31	Anzahl der internen Stellenbesetzungsverfahren	120	123
11.03.06.32	Anzahl der externen Stellenbesetzungsverfahren	50	60
11.03.06.4	Angelegenheiten der Beamten, Angestellten und Arbeiter		
11.03.06.41	Anzahl der Beschäftigten	1.200	1.234
11.03.06.42	Anzahl der Teilzeitbeschäftigten	390	476
11.03.06.43	durchschnittlicher Verwaltungsaufwand je Mitarbeiter/in (EUR)	546	618
11.03.06.44	Anzahl der Telearbeitsplätze	95	91

11.03.06.5	Soziale Dienstleistung		
11.03.06.51	Anteil der schwerbehinderten Beschäftigten (in %)	>5	7
11.03.06.53	Krankenquote (in %)	<5	5
11.03.06.8	Reisekosten, Trennungschädigungen, Umzugskosten		
11.03.06.81	durchschnittlicher Verwaltungsaufwand pro Mitarbeiter/in (EUR)	40	44

11.03.07	Bücherei		
11.03.07.1	Bücherei		
11.03.07.11	Anzahl der beschafften Publikationen	250	415
11.03.07.12	Zahl der Fernausleihen	30	26
11.03.07.13	Anzahl der Anfragen (persönlich, telefonisch, elektronisch) / Tag	5	5

11.03.08	Datenschutz		
11.03.08.1	Datenschutz und Informationsfreiheit		
11.03.08.11	Zahl der Anträge nach dem Informationsfreiheitsgesetz (Bereich Datenschutz und Informationsfreiheit)	5	-
11.03.08.13	Zahl der erfolgreichen Angriffsversuche auf die Netzwerksicherheit des kreiseigenen IT-Netzwerks	0	-

11.06.03	Kassenwesen		
11.06.03.1	Buchhaltung		
11.06.03.15	davon innerhalb von 15 Arbeitstagen bezahlt (in %)	>85	-
11.06.03.16	davon Rechnungen mit Ausnahmegrund und Zahlungsfrist > 15 Arbeitstage (in %)	0	-
11.06.03.17	davon Rechnungen ohne Ausnahmegrund und Zahlungsfrist > 15 Arbeitstage (in %)	0	-

11.06.03.2	Vollstreckung		
11.06.03.21	Anzahl der Forderungen zum 31.12.	8.000	8.900
11.06.03.22	Forderungsbestand zum 31.12.	1.150	1.331
11.06.03.23	durchschnittliche Kalendertage zwischen Fälligkeitstermin und Zahlungseingang	150	156
11.06.03.24	Verhältnis der auf die erste Mahnung eingegangenen Beträge zum gesamten Mahnvolumen (Einzugsquote Mahnung)	60	44
11.06.03.25	Verhältnis von in der Vollstreckung eingezogenen Beträgen im Verhältnis zum gesamten Auftragsvolumen (Einzugsquote Vollstreckung)	55	53

Leistungsdaten Budget 12 - Straßen, Gebäude, Grünflächen	Plan 2020	Ist zum 31.12.2020
---	----------------------	-------------------------------

12.01.01	Gebäudebewirtschaftung		
12.01.01.1	Gebäudebewirtschaftung		
12.01.01.11	Kosten für bauliche Maßnahmen/ qm Nutzfläche (EUR)	11,4	25,0
12.01.01.12	durchschnittliche Reinigungskosten/ qm Nutzfläche (EUR)	9,7	9,0
12.01.01.13	durchschnittliche Bewirtschaftungskosten/ qm Nutzfläche (EUR)	15,3	14,0
12.01.01.14	Anzahl vermieteter Meter Leerrohr	175.000	171.152

12.01.02	Verkehrswegebewirtschaftung		
12.01.02.1	Verkehrswegebau		
12.01.02.11	Neu erstellte Straßen (km)	2	0
12.01.02.12	Kosten je km (Mio. EUR)	2,3	2,5
12.01.02.13	Neu erstellte Radwege (km)	3	2
12.01.02.14	Kosten je km (EUR)	320.000	350.000
12.01.02.15	Gesamtkilometer Kreisstraße	469	467
12.01.02.16	Gesamtkilometer Radweg	356	355
12.01.02.2	Verkehrswegeerhaltung		
12.01.02.21	Unterhaltungskosten pro km Kreisstraße (EUR)	4.350	5.144

12.01.06	Einkauf und Logistik		
12.01.06.1	Einkauf, Materialverwaltung und Fahrdienst		
12.01.06.11	durchschnittliche Kosten je gefahrener Kilometer bei Dienstfahrzeugen (EUR)	0,21	0,26
12.01.06.12	durchschnittliche Kilometerleistung je Dienstfahrzeug	20.000	12.689
12.01.06.2	Druckerzeugnisse		
12.01.06.21	%-Anteil der termingerechten Erledigung von Druckaufträgen	99,9	99,9
12.01.06.22	Anzahl Druckaufträge	3.700	3.246
12.01.06.23	davon: Eilaufträge (Erledigung <12 h)	1.600	1.427
12.01.06.24	Anzahl der gedruckten/kopierten Seiten (in Mio.)	3,5	2,9
12.01.06.4	Post, Telefon- und Informationsdienste		
12.01.06.41	Gesamtzahl der ausgehenden Briefgüter	410.000	386.313
12.01.06.42	Gesamtzahl der ausgehenden Pakete	3.000	3.016
12.01.06.43	Gesamtzahl der ausgehenden Postzustellungsaufträge	38.000	27.716

6. Anhang
zum Jahresabschluss
des Kreises Borken
per 31.12.2020

6.1 Erläuterungen zur Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung

6.1.1 Erläuterung der Bilanz

Erläuterung der Aktivseite

A 0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

A 0.1 Bilanzierungshilfe

871.823,50 EUR
(0,00 EUR)

Angesichts der durch die Corona-Pandemie bedingten außergewöhnlichen Lage hat das Land NRW im Rahmen eines „Kommunalschutz-Paketes“ beschlossen, die in den Kommunalhaushalten im Haushaltsjahr 2020 infolge der COVID-19-Pandemie entstandenen Mindererträge bzw. Mehraufwendungen haushaltsrechtlich zu isolieren, um die kommunalen Haushalte tragfähig zu halten und damit die kommunale Handlungsfähigkeit abzusichern.

Hierzu enthält das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) Regelungen zur rechnerischen Ermittlung der COVID-19-pandemiebedingten außerordentlichen Haushaltsbelastung, welche durch eine Verringerung der kommunalen Erträge und dem Anstieg von Mehraufwendungen verursacht werden. Diese pandemiebedingten Haushaltsverschlechterungen werden im Wege einer Bilanzierungshilfe in den kommunalen Haushalten in diesem gesonderten Posten vor dem Anlagevermögen aktiviert. Die Aktivierung erfolgt mittels des außerordentlichen Ergebnisses und ermöglicht so eine buchhalterische Isolierung der pandemiebedingten Haushaltsverschlechterung.

Weitere Ausführungen zur Ermittlung der Haushaltsbelastung und dessen Aktivierung im Jahresabschluss 2020 ergeben sich aus Ziffer 6.7 dieses Anhangs.

Entwicklung:

Vortrag	Zugang	Abgang	Um- buchungen	AfA	Änderungen AfA durch Zu-, Abgänge oder Umbuchungen	Wert
01.01.2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	31.12.2020 EUR
0,00	871.823,50	0,00	0,00	0,00	0,00	871.823,50

Nach der ersten Aktivierung im Jahresabschluss 2020 erfolgt die Abschreibung das erste Mal im Jahr 2025 linear über einen Zeitraum von längstens 50 Jahren. Alternativ steht im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Entscheidung ist ein Beschluss des zuständigen Organs für den Beschluss über die Haushaltssatzung herbeizuführen.

A 1 Anlagevermögen

Vorbemerkung:

Im Anlagevermögen werden die selbstständig verwertbaren Gegenstände ausgewiesen, an denen der Kreis das wirtschaftliche Eigentum innehat und die der dauernden Aufgabenerfüllung dienen (§ 34 Abs. 1 KomHVO NRW).

Die Vermögensgegenstände werden in der Anlagenbuchhaltung als Nebenbuchhaltung zur Finanzbuchhaltung unter Beachtung der Vorschriften nach § 44 KomHVO NRW geführt. Das Anlagevermögen wird nach § 42 Abs. 3 KomHVO NRW gegliedert.

Die Zugänge des Wirtschaftsjahres 2020 im Anlagevermögen wurden mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten (AHK) nach § 34 Abs. 2 und 3 KomHVO NRW erfasst. Zur periodengerechten Erfassung des Werteverzehrs wurde das Anlagevermögen um die planmäßigen Abschreibungen nach § 36 KomHVO NRW vermindert (Absetzung für Abnutzung = AfA). Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer wurde anhand der vom Kreis Borken in der Bilanzierungsrichtlinie festgelegten Abschreibungstabelle bestimmt und die im Rahmen des 2. NKFWG aktualisierte NKF-Rahmentabelle insbesondere in Bezug auf den Komponentenansatz berücksichtigt. Sofern Abgänge zu verzeichnen waren, wurden diese mit den Restbuchwerten ausgebucht. Die in den jeweiligen Tabellen dargestellten Abgangswerte beziehen sich auf die Anschaffungskosten der betroffenen Vermögensgegenstände und spiegeln nicht die aufwandsrelevante Ausbuchung der Restbuchwerte wider.

Die vorgenannten Erläuterungen gelten für alle Anlageposten.

Die zusammenfassende Darstellung des gesamten Anlagevermögens im Anlagenspiegel nach § 46 KomHVO NRW ist nach § 45 Abs. 3 KomHVO NRW Bestandteil des Anhangs zum Jahresabschluss.

A 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**1.119.662,09 EUR**
(935.001,39 EUR)

Es handelt sich um nicht-physische Vermögenswerte im wirtschaftlichen Eigentum des Kreises Borken, die dieser entgeltlich von Dritten erworben hat. Hierzu gehören insbesondere EDV-Software, aber auch Konzessionen und Lizenzen.

Für nicht entgeltlich erworbene oder selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände besteht gem. § 44 Abs. 1 KomHVO NRW ein Aktivierungsverbot.

Entwicklung:

Vortrag	Zugang	Abgang	Um- buchungen	AfA	Änderungen AfA durch Zu-, Abgänge oder Umbuchungen	Wert
01.01.2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	31.12.2020 EUR
935.001,39	563.181,01	0,00	0,00	-358.049,05	-20.471,26	1.119.662,09

Im Zugang sind neben diversen Softwarebeschaffungen (rd. 452 T-EUR) Lizenzen für die Nutzung von Fachsoftware (rd. 33 T-EUR) und Nutzungsrechte (rd. 79 T-EUR) aktiviert worden.

A 1.2 Sachanlagen

A 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

13.773.175,59 EUR
(12.619.812,92 EUR)

Unbebaut sind Grundstücke, auf denen sich keine nutzbaren Gebäude befinden.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Zugang 2020 EUR	Abgang 2020 EUR	Um- buchungen 2020 EUR	AfA 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Grünflächen	7.590.916,23	1.185.379,34	0,00	-170.000,00	-32.017,67	8.574.277,90
Ackerland	3.886.590,96	0,00	0,00	0,00	0,00	3.886.590,96
Wald, Forsten	921.955,04	0,00	0,00	170.000,00	0,00	1.091.955,04
Sonstige unbebaute Grundstücke	220.350,69	1,00	0,00	0,00	0,00	220.351,69
	12.619.812,92	1.185.380,34	0,00	0,00	-32.017,67	13.773.175,59

Der Kreis Borken hat für verschiedene Naturschutzgebiete im Kreis Borken im Rahmen der Flurbereinigungen Berkelaue I, Berkelaue II, Berkelaue III Grundstücke erworben. Hieraus ergibt sich im Haushaltsjahr bei den Grünflächen ein Zugang i. H. v. 926 T-EUR.

In 2019 wurden Renaturierungsarbeiten entlang der Bocholter Aa durchgeführt. In 2020 sind für diese Maßnahme nachträgliche Anschaffungs- und Herstellungskosten von rd. 260 T-EUR angefallen.

Nach den Kontierungsvorgaben werden bei den Grünflächen auch die Konten für Aufbauten und Betriebsvorrichtungen geführt, die abnutzbare Vermögensgegenstände darstellen und somit – im Gegensatz zum Grund und Boden selbst – der Abschreibung unterliegen.

Neben dem Zugang ist eine Umbuchung von dem Bilanzposten A 1.2.1.1 – Grünflächen zu dem Bilanzposten A 1.2.1.3 - Wald und Forsten erfolgt. Es stellte sich heraus, dass es sich bei zwei Grundstücken nicht um Grünflächen, sondern um Waldflächen handelt. Dies wurde in 2020 korrigiert.

Der Zugang bei den sonstigen unbebauten Grundstücken ergibt sich aus dem Erwerb eines Grundstücks in Bocholt, auf dem eine Altlast im Sinne des Bundes-Bodenschutzgesetzes (BBodSchG) vorhanden ist. Für die Altlastensanierung besteht eine entsprechende Rückstellung (vgl. P 3.2 – Rückstellungen für Deponien und Altlasten).

A 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

89.669.831,83 EUR
(88.129.888,58 EUR)

Bebaut sind Grundstücke, auf denen sich nutzbare Gebäude befinden. Bilanziert werden unter diesem Bilanzposten der Grund und Boden, die aufstehenden Gebäude mit ihren Betriebsvorrichtungen sowie die Außenanlagen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Zugang 2020 EUR	Abgang 2020 EUR	Um- buchungen 2020 EUR	AfA 2020 EUR	Änderungen AfA durch Zu-, Abgänge oder Umbuchungen 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Kindertageseinrichtungen	203.972,71	0,00	0,00	0,00	-11.913,98	0,00	192.058,73
Schulen	41.643.745,32	63.759,24	-766.518,39	3.399.246,80	-1.717.692,31	628.790,31	43.251.330,97
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	46.282.170,55	59.687,22	0,00	910.906,42	-1.016.660,93	-9.661,13	46.226.442,13
	88.129.888,58	123.446,46	-766.518,39	4.310.153,22	-2.746.267,22	619.129,18	89.669.831,83

Schulen

An der Neumühlenschule in Borken wurde ein Fußballkleinspielfeld errichtet, das im Wesentlichen zu einem Zugang von insgesamt 64 T-EUR bei dem Bilanzposten A 1.2.2.2 - Schulen führt.

Weiterhin wurde die Sporthalle am BK Borken umfangreich saniert. Im Rahmen der Aktivierung wurde der Restbuchwert des ersetzten Altbestandes in Abgang gebracht und gemäß § 36 Abs. 5 KomHVO NRW i.V.m. § 44 Absatz 3 KomHVO NRW mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Korrespondierende Sonderposten wurden analog in Abgang gebracht.

Dies stellt sich wie folgt dar:

	EUR	
Verrechneter Aufwand aus Abgang historischer AHK	766.518,39	134.732,19
Verrechneter Aufwand aus im Abgang enthaltenen Abschreibungen	-631.786,20	
Verrechneter Ertrag aus Abgang historischer AHK - Sonderposten	521.232,54	91.617,89
Verrechneter Ertrag aus im Abgang enthaltenen Sonderpostenaufösungen	-429.614,65	

Zur Inbetriebnahme der Sporthalle inklusive des sanierten Teils der Außenanlage erfolgte eine Umbuchung von dem Bilanzposten A 1.2.8 – Anlagen im Bau zu dem Bilanzposten A 1.2.2.2 – Schulen i. H. v. 3,4 Mio. EUR.

Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zugänge ergeben sich aus Schlussabrechnungen für die Neukonzeption des kult (rd. 25 T-EUR) und den Nachbuchungen für den in 2019 in Betrieb genommenen Parkplatz für Gehbehinderte am Kreishaus in Borken (rd. 35 T-EUR).

Eine Umbuchung resultiert aus dem neu erbauten und in Betrieb genommenen Gebäude der Rettungswache in Vreden. Hieraus ergibt sich im Haushaltsjahr eine Umbuchung i. H. v. 911 T-EUR aus dem Bilanzposten A 1.2.8 – Anlagen im Bau.

A 1.2.3 Infrastrukturvermögen**172.313.404,66 EUR**
(174.715.709,73 EUR)

Unter diesem Bilanzposten werden Straßen, Radwege, Kanalisation und sonstige Verkehrs-, Ver- und Entsorgungseinrichtungen geführt.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Vortrag	Zugang	Abgang	Um- buchungen	AfA	Änderungen AfA durch Zu-, Abgänge oder Umbuchungen	Wert
	01.01.2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	31.12.2020 EUR
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.121.766,24	436.979,33	0,00	0,00	0,00	0,00	24.558.745,57
Brücken und Tunnel	8.544.277,65	0,00	0,00	0,00	-226.130,78	0,00	8.318.146,87
Straßen	105.566.488,23	50.723,03	-382.501,03	2.983.576,66	-5.577.314,96	196.370,15	102.837.342,08
Radwege	30.929.754,04	132.022,99	-372.376,02	1.653.310,58	-889.998,21	91.740,41	31.544.453,79
Lichtsignalanlagen	49.837,43	0,00	0,00	0,00	-6.262,63	0,00	43.574,80
Verkehrszeichen, passive Schutzeinrichtungen	2.503.184,62	40.235,26	0,00	0,00	-276.761,19	0,00	2.266.658,69
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.000.401,52	8.527,00	-151.883,51	-1.195,65	-222.865,74	111.499,24	2.744.482,86
	174.715.709,73	668.487,61	-906.760,56	4.635.691,59	-7.199.333,51	399.609,80	172.313.404,66

A 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**24.558.745,57 EUR**
(24.121.766,24 EUR)

Zugänge resultieren aus Grunderwerb im Rahmen verschiedener Straßen- und Radwegebaumaßnahmen.

A 1.2.3.2 Brücken und Tunnel**8.318.146,87 EUR**
(8.544.277,65 EUR)

Im Eigentum des Kreises Borken befinden sich zum Bilanzstichtag 125 Brückenbauwerke.

Die Bestandsveränderung resultiert aus planmäßigen Abschreibungen gemäß § 36 KomHVO NRW.

**A 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen
und Verkehrslenkungsanlagen**

136.962.029,36 EUR
(139.049.264,32 EUR)

A 1.2.3.5.1 Straßen

102.837.342,08 EUR
(105.566.488,23 EUR)

Neben den Grundstücken, über die die Straßen verlaufen (Bilanzposten A 1.2.3.1), ist die eigentliche bauliche Anlage zu erfassen.

Für bereits fertiggestellte Straßenbaumaßnahmen sind im Nachgang zu vorgenommenen Umbuchungen aus dem Bilanzposten A 1.2.8 - Anlagen im Bau noch Schlussabrechnungen erfolgt sowie Eigenleistungen aktiviert worden. Insgesamt ergeben sich so Zugänge i. H. v. 51 T-EUR.

In Höhe von rd. 2,98 Mio. EUR wurden Umbuchungen vorgenommen:

Umbuchungen A 1.2.3.5.1 EUR	Bezeichnung	korrespondierender Bilanzposten	
637.417,06	Kreisstraße 1, Abschnitt 12, Rhede	A 1.2.8	Anlagen im Bau
382.423,82	Kreisstraße 11, Abschnitt 1, Heiden		
181.765,14	Kreisstraße 20, Abschnitt 17 (1. BA), Gronau		
181.765,14	Kreisstraße 20, Abschnitt 17 (2. BA), Gronau		
406.222,11	Kreisstraße 24, Abschnitt 3, Stadtlohn		
79.294,73	Kreisstraße 25, Abschnitt 5, Ahaus		
101.820,38	Kreisstraße 30, Abschnitt 1, Gescher		
106.403,06	Kreisstraße 50, Abschnitt 6, Borken		
906.465,22	Kreisverkehr an der K 44n/K 6, Abschnitt 11, Gescher		
2.983.576,66			

Die Umbuchungen erfolgen aufgrund der Fertigstellung von Straßenbaumaßnahmen aus dem Bilanzposten A 1.2.8 - Anlagen im Bau ins Straßenvermögen.

Für folgende im Haushaltsjahr aktivierte Straßenabschnitte wurden Komponenten gemäß § 36 Absatz 2 Satz 3 KomHVO NRW gebildet. Danach bildet die Deckschicht eine eigene gleichlautende Komponente. Alle unter der Deckschicht liegenden Schichten (einschließlich Binderschicht) bilden die Komponente Unterbau.

Bezeichnung	Umbuchungen aus A 1.2.8		
	Deckschicht	Unterbau	Gesamt
Kreisstraße 11, Abschnitt 1, Heiden	198.860,39	183.563,43	382.423,82
Kreisstraße 20, Abschnitt 17 (1. BA), Gronau	94.517,87	87.247,27	181.765,14
Kreisstraße 24, Abschnitt 3, Stadtlohn	211.235,50	194.986,61	406.222,11
Kreisstraße 25, Abschnitt 5, Ahaus	41.233,26	38.061,47	79.294,73
Kreisstraße 30, Abschnitt 1, Gescher	52.946,60	48.873,78	101.820,38
Kreisstraße 50, Abschnitt 6, Borken	51.073,47	55.329,59	106.403,06
	649.867,09	608.062,15	1.257.929,24

Im Rahmen der Aktivierung von Maßnahmen wurden teilweise Restbuchwerte des Altbestandes in Abgang gebracht und gemäß § 44 Absatz 3 KomHVO NRW mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Korrespondierende Sonderposten wurden analog in Abgang gebracht.

Für die Erneuerung der K 24 Abschnitt 3 in Stadtlohn bestand eine Instandhaltungsrückstellung, die aufgrund der investiven Bilanzierung mittels Komponentenansatz gem. § 36 Absatz 2 KomHVO NRW bei Umsetzung der Maßnahme ertragswirksam aufzulösen war (vgl. P 3.3 – Instandhaltungsrückstellungen).

Dies stellt sich wie folgt dar:

	EUR	
Verrechneter Aufwand aus Abgang historischer AHK	382.501,03	111.140,70
Verrechneter Aufwand aus im Abgang enthaltenen Abschreibungen	-271.360,33	
Verrechneter Ertrag aus Abgang historischer AHK - Sonderposten	322.457,18	73.114,62
Verrechneter Ertrag aus im Abgang enthaltenen Sonderpostenaufösungen	-249.342,56	

A 1.2.3.5.2 Radwege

31.544.453,79 EUR
(30.929.754,04 EUR)

Für bereits fertiggestellte Radwegebaumaßnahmen sind im Nachgang zu vorgenommenen Umbuchungen aus dem Bilanzposten A 1.2.8 - Anlagen im Bau noch Schlussabrechnungen erfolgt sowie Eigenleistungen aktiviert worden. Daraus resultieren insgesamt Zugänge i. H. v. 132 T-EUR.

In Höhe von rd. 1,65 Mio. EUR wurden Umbuchungen vorgenommen:

Umbuchungen A 1.2.3.5.2 EUR	Bezeichnung	korrespondierender Bilanzposten	
290.999,54	Radweg an der Kreisstraße 20, Abschnitt 7, Ahaus	A 1.2.8	Anlagen im Bau
181.765,14	Radweg an der Kreisstraße 20, Abschnitt 17, Gronau		
41.551,35	Radweg an der Kreisstraße 25, Abschnitt 2, Ahaus		
59.506,70	Radweg an der Kreisstraße 33, Abschnitt 1, Stadtlohn		
32.919,38	Radweg an der Kreisstraße 33, Abschnitt 2, Stadtlohn		
635.597,25	Radweg an der Kreisstraße 33, Abschnitt 4 (2. BA), Stadtlohn		
266.282,72	Radweg an der Kreisstraße 33, Abschnitt 4 (3. BA), Stadtlohn		
144.688,50	Radweg an der Kreisstraße 40, Abschnitt 1, Borken		
1.653.310,58			

Die Umbuchungen erfolgten aufgrund der Fertigstellung von Radwegebaumaßnahmen aus dem Bilanzposten A 1.2.8 - Anlagen im Bau ins Radwegevermögen.

Für folgende im Haushaltsjahr aktivierte Radwegabschnitte wurden Komponenten gemäß § 36 Absatz 2 Satz 3 KomHVO NRW gebildet:

Bezeichnung	Umbuchungen aus A 1.2.8		
	Deckschicht	Unterbau	Gesamt
Radweg an der Kreisstraße 25, Abschnitt 2, Ahaus	21.606,70	19.944,65	41.551,35
Radweg an der Kreisstraße 33, Abschnitt 1, Stadtlohn	30.943,48	28.563,22	59.506,70
Radweg an der Kreisstraße 33, Abschnitt 2, Stadtlohn	17.118,08	15.801,30	32.919,38
	69.668,26	64.309,17	133.977,43

Im Rahmen der Aktivierung von Maßnahmen wurden teilweise Restbuchwerte des Altbestandes in Abgang gebracht und gemäß § 44 Absatz 3 KomHVO NRW mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Korrespondierende Sonderposten wurden analog in Abgang gebracht.

Dies stellt sich wie folgt dar:

	EUR	
Verrechneter Aufwand aus Abgang historischer AHK	372.376,02	267.419,33
Verrechneter Aufwand aus im Abgang enthaltenen Abschreibungen	-104.956,69	
Verrechneter Ertrag aus Abgang historischer AHK - Sonderposten	258.893,43	187.567,42
Verrechneter Ertrag aus im Abgang enthaltenen Sonderpostenaufösungen	-71.326,01	

A 1.2.3.5.3 Lichtsignalanlagen (LSA)

43.574,80 EUR
(49.837,43 EUR)

Die LSA sind als einzelne Anlagegüter erfasst. Die Bestandsveränderung im Haushaltsjahr 2020 resultiert aus planmäßigen Abschreibungen gemäß § 36 KomHVO NRW.

A 1.2.3.5.4 Verkehrszeichen und passive Schutzeinrichtungen

2.266.658,69 EUR
(2.503.184,62 EUR)

Die Straßenausstattung wie bspw. Leitpfosten, Schutzplanken und Schilder wird vom Straßen- und Radwegebaukörper getrennt ausgewiesen. Die neu angeschaffte Straßenausstattung wird in einem jährlich neu zu bildenden Sammelposten bilanziert und über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer abgeschrieben.

A 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

2.744.482,86 EUR
(3.000.401,52 EUR)

Unter diesem Bilanzposten sind wasserbauliche Werke, Lärmschutzwände/-wälle sowie das hauptsächlich im Rahmen von Radwege-/Straßenbaumaßnahmen verlegte Leerrohrnetz, welches dem Ausbau der Breitbandversorgung dienen soll, erfasst.

Entwicklung:

Vortrag	Zugang	Abgang	Um- buchungen	AfA	Änderungen AfA durch Zu-, Abgänge oder Umbuchungen	Wert
01.01.2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	31.12.2020 EUR
3.000.401,52	8.527,00	-151.883,51	-1.195,65	-222.865,74	111.499,24	2.744.482,86

Neben dem Zugang von 9 T-EUR, der sich im Wesentlichen aus der Verlegung von neuen Lehrrohren ergibt, ist ein Abgang bei den wasserbaulichen Werken von rd. 152 T-EUR zu verzeichnen. Zum einen sind einige Sohleabstürze im Rahmen von Umbauten oder der Gewässerunterhaltung überplant worden und nicht mehr existent. Die betroffenen Bauwerke sind in Abgang gebracht worden (103 T-EUR). Daneben ist im Rahmen der Aktivierung der Stauanlage in Ramsdorf der Restbuchwert des Altbestandes in Abgang gebracht und gemäß

§ 44 Absatz 3 KomHVO NRW mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet worden. Korrespondierende Sonderposten wurden analog in Abgang gebracht.

Dies stellt sich wie folgt dar:

	EUR	
Verrechneter Aufwand aus Abgang historischer AHK	49.103,94	1,00
Verrechneter Aufwand aus im Abgang enthaltenen Abschreibungen	-49.102,94	
Verrechneter Ertrag aus Abgang historischer AHK - Sonderposten	39.283,15	1,00
Verrechneter Ertrag aus im Abgang enthaltenen Sonderpostenaufösungen	-39.282,15	

Nach der Erneuerung der Stauanlage wurde sie dem Bilanzposten A 1.2.4 – Bauten auf fremdem Grund und Boden zugeordnet, da das Grundstück nicht im Eigentum des Kreises Borken liegt.

A 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

10.134.583,50 EUR
(8.017.014,69 EUR)

Erfasst sind insbesondere die Schulgebäude „Berufskolleg Bocholt West“ und „Berufskolleg am Wasserturm“, welche durch Erbbaurechtsvertrag ins wirtschaftliche Eigentum des Kreises Borken übergegangen sind. Daneben sind die Aufbauten/Vorrichtungen in den Natur- und Landschaftsschutzgebieten des Kreises (bspw. Scheunen, Beobachtungsplattformen, Infotafeln, Bohlenwege), die auf fremdem Grund stehen, hier bilanziert. Weiterhin werden unter diesem Bilanzposten auch die Mietereinbauten am Gebäude des Interkommunalen Bauhofes in Gescher sowie diverse Aufbauten (Pflasterfläche etc.) auf dem Grundstück der EGW geführt.

Entwicklung:

Vortrag	Zugang	Abgang	Um- buchungen	AfA	Änderungen AfA durch Zu-, Abgänge oder Umbuchungen	Wert
01.01.2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	31.12.2020 EUR
8.017.014,69	71.118,62	0,00	2.642.527,35	-595.733,11	-344,05	10.134.583,50

Der Umbuchungsbetrag von 2,64 Mio. EUR resultiert aus drei fertiggestellten Maßnahmen. Zum einen wurde das Lehrerzimmer am Berufskollegs Bocholt-West vollständig saniert und konnte im September 2020 in Betrieb genommen werden. Allein durch diese Maßnahme ergibt sich eine Umbuchung von rd. 2,4 Mio. EUR. Des Weiteren konnte die Automatisierung der Stauanlage in Ramsdorf abgeschlossen werden (206 T-EUR). Schließlich erfolgte eine Umbuchung nach Fertigstellung einer ökologischen Grünflächenoptimierung durch Anpflanzungen und kleine Aufweitungen entlang der Bocholter Aa (27 T-EUR).

Nach Aktivierung des Lehrerzimmers am Berufskolleg Bocholt-West sind noch aktivierte Eigenleistungen von 71 T-EUR erfasst worden, die als Zugang abgebildet werden.

A 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**1.249.605,71 EUR**
(1.249.605,71 EUR)

Gemäß § 56 Abs. 3 KomHVO NRW sind alle Kunstgegenstände in der Bilanz zu aktivieren, sofern sie für die Kulturpflege bedeutsam sind. Diese werden in der Regel nicht abgeschrieben, da sie grundsätzlich keiner Abnutzung unterliegen.

Entwicklung:

Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuchungen	AfA	Änderungen AfA durch Zu-, Abgänge oder Umbuchungen	Wert
01.01.2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	31.12.2020 EUR
1.249.605,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.249.605,71

Der Bestand hat sich im Haushaltsjahr nicht verändert.

A 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**8.079.809,14 EUR**
(7.184.069,60 EUR)Zusammensetzung und Entwicklung:

	Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuchungen	AfA	Änderungen AfA durch Zu-, Abgänge oder Umbuchungen	Wert
	01.01.2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	31.12.2020 EUR
Maschinen und technische Anlagen	4.056.093,03	882.706,40	-39.770,18	100.857,61	-486.557,45	-33.482,58	4.479.846,83
Fahrzeuge	3.127.976,57	1.371.259,79	-662.918,29	0,00	-831.835,53	595.479,77	3.599.962,31
	7.184.069,60	2.253.966,19	-702.688,47	100.857,61	-1.318.392,98	561.997,19	8.079.809,14

Maschinen und technische Anlagen

Die Zugänge resultieren im Wesentlichen aus folgenden Beschaffungen: In 2020 wurde die neue Telefonanlage (260 T-EUR) für die Kreisverwaltung angeschafft. Weiterhin wurden Maschinen und technische Anlagen im Wert von insgesamt 216 T-EUR für die kreiseigenen Schulen beschafft. Darin enthalten sind beispielsweise ein 3D-Messarm für das Berufskolleg Bocholt-West (69 T-EUR) sowie eine Heizplattenpresse (33 T-EUR) für das Berufskolleg Technik in Ahaus. Für den Bauhof ergibt sich in 2020 einen Zugang an Maschinen von 95 T-EUR. Schließlich wurden für die stationären Geschwindigkeitskontrollen vier Lasersäulen inkl. der Messeinheiten beschafft (156 T-EUR).

Am Berufskolleg Technik in Ahaus wurde im Rahmen des Förderprogramms NRW.BANK.Gute Schule 2020 das Gebäudetechniklabor neu eingerichtet. Nach Inbetriebnahme der beschafften Maschinen erfolgte eine Umbuchung aus dem Bilanzposten A 1.2.8 – Anlagen im Bau (rd. 101 T-EUR).

Nicht mehr benötigte bzw. ersetzte Vermögensgegenstände wurden im Haushaltsjahr 2020 verkauft bzw. ausgemustert und unterjährig in Abgang gebracht.

Fahrzeuge

In 2020 wurden für die Werkstatt und den Bauhof Nutzfahrzeuge (rd. 470 T-EUR) angeschafft. Für den Rettungsdienst (198 T-EUR) sowie für den Bevölkerungsschutz (245 T-EUR) wurden verschiedene Einsatzfahrzeuge gekauft. Weiterhin sind Anschaffungskosten für die Beschaffung von Fahrzeugen für den Fuhrpark der Kreisverwaltung (rd. 93 T-EUR) sowie von zwei Messfahrzeugen inkl. der Messeinheiten zur Geschwindigkeitsüberwachung im Straßenverkehr (rd. 298 T-EUR) angefallen. Schließlich wurde ein Transporter für die Ausländerbehörde (67 T-EUR) ersetzt.

Abgegangen sind diverse Fahrzeuge nach Veräußerung bzw. Ausmusterung.

A 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

6.432.841,23 EUR
(5.908.899,87 EUR)

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst alle Einrichtungsgegenstände der Verwaltungsbüros, des Rettungsdienstes, des Kult sowie der Schulen und Werkstätten einschließlich der erforderlichen Werkzeuge.

Entwicklung:

Vortrag	Zugang	Abgang	Um- buchungen	AfA	Änderungen AfA durch Zu-, Abgänge oder Umbuchungen	Wert
01.01.2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	31.12.2020 EUR
5.908.899,87	2.063.253,18	-47.409,63	134.677,98	-1.538.611,04	-87.969,13	6.432.841,23

Für die Schulen des Kreises sowie für die Integrative Kindertagesstätte in Borken-Gemen wurden Vermögensgegenstände im Wert von rd. 390 T-EUR angeschafft.

Weitere Neuanschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung erfolgten für den Bereich des Rettungsdienstes und den Bevölkerungsschutz in Höhe von rd. 1,13 Mio. EUR. Davon entfallen rd. 398 T-EUR auf Neuanschaffungen, die im Rahmen der COVID-19-Pandemie getätigt wurden.

Die Anschaffungskosten für die im Jahr 2020 zugegangene IT- bzw. Hardware-Ausstattung des Kreishauses betragen rd. 450 T-EUR.

Letztlich umfasst der Zugang darüber hinaus viele kleinere Anschaffungen u.a. von Möbeln oder Arbeitsgeräten.

Nicht mehr benötigte bzw. ersetzte Vermögensgegenstände wurden im Haushaltsjahr 2020 verkauft bzw. ausgemustert und unterjährig in Abgang gebracht.

Am Berufskolleg Technik in Ahaus wurde im Rahmen des Förderprogramms NRW.BANK.Gute Schule 2020 das Gebäudetechniklabor neu eingerichtet. Nach Lieferung der beschafften Möbel erfolgte eine Umbuchung aus dem Bilanzposten A 1.2.8 – Anlagen im Bau von rd. 135 T-EUR.

A 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**11.560.172,24 EUR**
(8.942.271,27EUR)Entwicklung:

Vortrag	Zugang	Abgang	Um- buchungen	AfA	Änderungen AfA durch Zu-, Abgänge oder Umbuchungen	Wert
01.01.2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	31.12.2020 EUR
8.942.271,27	14.441.808,72	0,00	-11.823.907,75	0,00	0,00	11.560.172,24

Bei Anlagen im Bau handelt es sich um noch nicht fertiggestellte Sachanlagen auf eigenen oder fremden Grundstücken. Hier sind die Aufwendungen zu aktivieren, die bis zum Bilanzierungsstichtag angefallen sind.

Sofern Maßnahmen abgeschlossen werden, sind sie auf die vorgenannten Bilanzposten umzubuchen. In 2020 wurden Umbuchungen auf folgende Bilanzposten vorgenommen:

Bilanzposten		Umbuchungen
		EUR
A 1.2.2.2	Schulen	-3.399.246,80
A 1.2.3.51	Straßen	-2.983.576,66
A 1.2.4	Bauten auf fremden Grund	-2.436.097,94
A 1.2.3.52	Radwege	-1.653.310,58
A 1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	-910.906,42
A 1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-235.535,59
A 1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-205.233,76
		-11.823.907,75

Die Summen der hier für die einzelnen Bilanzposten angegebenen Umbuchungen müssen nicht der Gesamtsumme der Umbuchungen beim jeweiligen Bilanzposten entsprechen. Neben Umbuchungen aus den Anlagen im Bau aufgrund der Fertigstellung von investiven Maßnahmen können – insbesondere im Rahmen von Korrekturen – weitere Umbuchungen zwischen Bilanzposten erfolgt sein.

Der folgenden Tabelle sind alle Einzelmaßnahmen zu entnehmen, die in 2020 als Anlagen im Bau geführt wurden:

Bezeichnung	Bestand 01.01.2020 EUR	Zugang 2020 EUR	Abgang 2020 EUR	Umbuchungen 2020 EUR	Bestand 31.12.2020 EUR
Einrichtung Gebäudetechniklabor BK Technik	0,00	235.535,59	0,00	-235.535,59	0,00
Durchgängigkeit der Bocholter Aa bei Rhedebrügge	3.378,54	0,00	0,00	0,00	3.378,54
Ökologische Grünflächenoptimierung Krechting	0,00	26.852,96	0,00	-26.852,96	0,00
Umbau Kulturstau Liedern	24.736,13	0,00	0,00	0,00	24.736,13
Rückhaltebecken Dinkel Heek	5.467,57	0,00	0,00	0,00	5.467,57
Neugestaltung der Issel in Anholt	27.502,80	0,00	0,00	0,00	27.502,80
Ersatzneubau Spundwand in Bocholt-Spork	63.979,18	17.352,28	0,00	0,00	81.331,46
Automatisierung der Stauanlage in Ramsdorf	0,00	205.233,76	0,00	-205.233,76	0,00
Umbau Stauanlage an der Bocholter Aa bei Ramsdorf	923.893,61	211.040,12	0,00	0,00	1.134.933,73
Neuanpflanzungen Gronau-Epe	0,00	3.009,29	0,00	0,00	3.009,29
Neubau Rettungswache Vreden	652.837,65	262.352,27	0,00	-915.189,92	0,00
Außenanlage Rettungswache Vreden	0,00	120.718,38	0,00	4.283,50	125.001,88
Ergänzungsbau Kreishaus	2.509.529,78	3.650.768,72	0,00	0,00	6.160.298,50
Garage Ergänzungsgebäude Kreishaus	122.956,62	255.013,32	0,00	0,00	377.969,94
Küchensanierung Kreishaus Borken	0,00	727.363,34	0,00	0,00	727.363,34
Erweiterung Remise am Bauhof	0,00	4.988,00	0,00	0,00	4.988,00
Lehrerzimmer BK Bocholt-West (Gute Schule 200)	1.218.839,03	1.190.405,95	0,00	-2.409.244,98	0,00
Sanierung Sporthalle BK Borken (KlnvFG II/Gute Schule 2020)	1.447.880,15	1.892.668,41	0,00	-3.340.548,56	0,00
Außenanlagen Sporthalle BK Borken (KlnvFG II/Gute Schule 2020)	0,00	58.698,24	0,00	-58.698,24	0,00
Sanierung BK Wasserturm Bauteil 1 (KlnvFG II)	17.408,19	176.522,00	0,00	0,00	193.930,19
Neubau Sporthalle BK Bocholt-West (Gute Schule 2020)	0,00	366.333,02	0,00	0,00	366.333,02
Straßenbaumaßnahme K 11n Velen	89.747,55	47.019,21	0,00	0,00	136.766,76
Straßenbaumaßnahme K 6.11/K 44n Gescher	487.201,90	912.855,82	0,00	-906.465,22	493.592,50
Straßenbaumaßnahme K 11 n Reken	82.753,44	0,00	0,00	0,00	82.753,44
Grunderwerb K 11 n Reken	3.962,70	0,00	0,00	0,00	3.962,70
Straßenbaumaßnahme K 24n Stadtlohn	91.173,12	0,00	0,00	0,00	91.173,12
Grunderwerb RK 20.1 Stadtlohn	37.916,75	0,00	0,00	0,00	37.916,75
Baumaßnahme Radweg RK 6.1.2 Weseke-Südlohn	3.474,80	0,00	0,00	0,00	3.474,80
Grunderwerb RK 6.1.2 Weseke-Südlohn	76.503,79	0,00	0,00	0,00	76.503,79
Grunderwerb K 11 n Velen	71.327,00	2.820,00	0,00	0,00	74.147,00
Straßenbaumaßnahme K 59n Gronau-Epe	56.996,54	3.948,81	0,00	0,00	60.945,35
Grunderwerb RK 55.11.1 Heiden-Ramsdorf	105,91	740,03	0,00	0,00	845,94
Grunderwerb RK 60.3 Rhede-Krechting	71.485,44	0,00	0,00	0,00	71.485,44
Baumaßnahme Radweg RK 41.1 Vreden-Ellewick	828,00	0,00	0,00	0,00	828,00
Baumaßnahme Radweg RK 18.4.1 Vreden	5.175,00	0,00	0,00	0,00	5.175,00
Baumaßnahme Radweg RK 59.1 Gronau-Epe	1.822,80	0,00	0,00	0,00	1.822,80
Grunderwerb RK 11.1 Heiden	2.726,40	0,00	0,00	0,00	2.726,40
Baumaßnahme Radweg RK 50.1.3 Westenborken	929,04	0,00	0,00	0,00	929,04
Baumaßnahme Radweg RK 39.1 Raesfeld-Homer	1.528,80	0,00	0,00	0,00	1.528,80
Baumaßnahme Radweg RK 33.4, 2.BA	300.656,89	334.940,36	0,00	-635.597,25	0,00
Grunderwerb RK 33.4, 2.BA	6.584,95	0,00	0,00	0,00	6.584,95
Baumaßnahme Radweg RK 33.4, 3.BA	87.502,72	178.780,00	0,00	-266.282,72	0,00
Grunderwerb RK 33.4, 3.BA	39.870,61	0,00	0,00	0,00	39.870,61
Baumaßnahme Radweg RK 17.2	972,11	1.000,00	0,00	0,00	1.972,11
Grunderwerb RK 17.2	13.741,13	0,00	0,00	0,00	13.741,13
Grunderwerb RK 7.4	2.384,40	0,00	0,00	0,00	2.384,40
Straßenbaumaßnahme K 1.12	356.055,53	281.361,53	0,00	-637.417,06	0,00
Baumaßnahme Radweg RK 40.1 Borken-Weseke	876,80	143.811,70	0,00	-144.688,50	0,00
Grunderwerb RK 40.1	214,50	24.794,00	0,00	0,00	25.008,50
Baumaßnahme Radweg RK 50.5	8.032,00	0,00	0,00	0,00	8.032,00
Baumaßnahme Radweg RK 20.7 Stadtlohn	13.817,60	0,00	0,00	0,00	13.817,60
Baumaßnahme Radweg RK 11 Velen	495,00	0,00	0,00	0,00	495,00
Straßenbaumaßnahme K 11.1 Reken	665,21	-665,21	0,00	0,00	0,00
Umbau Knotenpunkt K 22.6 Ahaus/B 70 Ahaus-Alstätte	0,00	268.100,00	0,00	0,00	268.100,00
Straßenbaumaßnahme K 30.1 Gescher	3.486,41	98.333,97	0,00	-101.820,38	0,00
Straßenbaumaßnahme K 50.6 Borken	347,18	106.055,88	0,00	-106.403,06	0,00
Baumaßnahme Radweg RK 33.1 Stadtlohn	1.500,00	58.006,70	0,00	-59.506,70	0,00
Baumaßnahme Radweg RK 33.2 Stadtlohn	1.000,00	31.919,38	0,00	-32.919,38	0,00
Grunderwerb RK 18.4.1 Vreden	0,00	16.973,20	0,00	0,00	16.973,20
Straßenbaumaßnahme K 6.11 Gescher 1.+2. BA	0,00	19.964,75	0,00	0,00	19.964,75
Baumaßnahme Radweg RK 20.7 Ahaus 1. BA	0,00	290.999,54	0,00	-290.999,54	0,00
Straßenbaumaßnahme K 6.1.2 Borken Weseke	0,00	235.392,72	0,00	0,00	235.392,72
Baumaßnahme Radweg RK 6.1.2 Borken Weseke	0,00	229.038,65	0,00	0,00	229.038,65
Straßenbaumaßnahme K 11.1 Heiden	0,00	382.423,82	0,00	-382.423,82	0,00
Straßenbaumaßnahme K 22.2 Ahaus Ottenstein	0,00	994,84	0,00	0,00	994,84
Straßenbaumaßnahme K 25.5,1 Gronau	0,00	79.294,73	0,00	-79.294,73	0,00
Straßenbaumaßnahme K 30.2 Gescher	0,00	1.729,07	0,00	0,00	1.729,07
Straßenbaumaßnahme K 57.1 Borken	0,00	1.318,16	0,00	0,00	1.318,16
Baumaßnahme Radweg RK 1.4,1 Bocholt	0,00	2.920,34	0,00	0,00	2.920,34
Baumaßnahme Radweg RK 2.1 Isselburg	0,00	1.793,33	0,00	0,00	1.793,33
Baumaßnahme Radweg RK 25.2 Ahaus Graes	0,00	41.551,35	0,00	-41.551,35	0,00
Baumaßnahme Radweg RK 4.1 Rhede	0,00	3.142,35	0,00	0,00	3.142,35
Straßenbaumaßnahme K 24.3,3-3,5 Stadtlohn	0,00	406.222,11	0,00	-406.222,11	0,00
Straßenbaumaßnahme K 20.17 Epe 1.+2. BA	0,00	545.295,42	0,00	-545.295,42	0,00
Baumaßnahme Radweg RK 6.11 Gescher 1.+2. BA	0,00	5.719,95	0,00	0,00	5.719,95
Straßenbaumaßnahme K 50.1,3 Raesfeld	0,00	856,80	0,00	0,00	856,80
Baumaßnahme Radweg RK 7.4	0,00	6.460,00	0,00	0,00	6.460,00
Straßenbaumaßnahme K 24.1,1 Vreden 1. BA	0,00	5.382,48	0,00	0,00	5.382,48
Baumaßnahme Radweg RK 55.11,1 Neubau BA 3,1	0,00	3.257,28	0,00	0,00	3.257,28
Umbau Knotenpunkt K 17.2/B 70 Ahaus-Alstätte	0,00	262.400,00	0,00	0,00	262.400,00
8.942.271,27	14.441.808,72	0,00	-11.823.907,75	11.560.172,24	

A 1.3 Finanzanlagen**96.666.356,56 EUR**
(89.202.652,90 EUR)

Finanzanlagen sind Bestandteil des Anlagevermögens, sofern sie dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung des Kreises Borken zu dienen. Sie dienen dauerhaften finanziellen Anlagezwecken oder bilden Unternehmensverbindungen ab.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Zugang 2020 EUR	Abgang 2020 EUR	AfA 2020 EUR	Zuschreibungen 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	13.237.226,49	0,00	0,00	0,00	0,00	13.237.226,49
Beteiligungen	8.141.564,60	75.833,00	-6.000,00	0,00	0,00	8.211.397,60
Sondervermögen	341.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341.460,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	67.302.867,76	6.351.621,00	0,00	0,00	1.048.569,06	74.703.057,82
Ausleihungen an Beteiligungen	64.774,05	0,00	-6.319,40	0,00	0,00	58.454,65
sonstige Ausleihungen	114.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.760,00
	89.202.652,90	6.427.454,00	-12.319,40	0,00	1.048.569,06	96.666.356,56

A 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen**13.237.226,49 EUR**
(13.237.226,49 EUR)

Verbundene Unternehmen sind in Anlehnung an § 271 i.V.m. § 290 HGB Beteiligungen, die unter einheitlicher Leitung des Kreises Borken stehen bzw. auf die der Kreis Borken einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dieser Einfluss wird bei einer Beteiligung des Kreises Borken von mehr als 50 Prozent an dem Unternehmen oder bei Vorliegen eines entsprechenden Beherrschungsvertrages angenommen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Zugang 2020 EUR	Abgang 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH	6.742.000,00	0,00	0,00	6.742.000,00
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH	5.430.976,38	0,00	0,00	5.430.976,38
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken	1.064.250,11	0,00	0,00	1.064.250,11
	13.237.226,49	0,00	0,00	13.237.226,49

A 1.3.2 Beteiligungen

8.211.397,60 EUR
(8.141.564,60 EUR)

Beteiligungen sind in Anlehnung an § 271 Abs. 1 HGB Anteile an anderen Unternehmen, die bestimmt sind, dem eigenen Geschäftsbetrieb durch Herstellung einer dauernden Verbindung zu jenen Unternehmen zu dienen. Als Beteiligung gelten im Zweifel Anteile an einer Kapitalgesellschaft, die insgesamt den fünften Teil des Nennkapitals dieser Gesellschaft überschreiten.

Derzeit ist der Kreis Borken an folgenden Unternehmungen beteiligt:

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Zugang 2020 EUR	Abgang 2020 EUR	AfA 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR	Anteil des Kreises in %
Beteiligungen > 50 %						
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH	4.371.850,00	0,00	0,00	0,00	4.371.850,00	64,80*
Beteiligungen > 20 % - 50 %						
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH	36.900,00	0,00	0,00	0,00	36.900,00	50,00
Sparkassenzweckverband Westmünsterland	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	38,90**
Beteiligungen bis 20 %						
Lokalfunk für den Kreis Borken GmbH & Co. KG	59.238,27	0,00	0,00	0,00	59.238,27	20,00
Zweckverband SPNV Münsterland	114.894,00	0,00	0,00	0,00	114.894,00	20,00
Regionale 2016 - Agentur GmbH i. L.	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	19,20
Regionalverkehr Münsterland GmbH	1.484.461,33	0,00	0,00	0,00	1.484.461,33	17,62
InnoCent Bocholt GmbH	167.350,79	0,00	0,00	0,00	167.350,79	10,14
Studieninstitut Westfalen-Lippe	453.597,00	0,00	0,00	0,00	453.597,00	8,86
CVUA-MEL Anst. ö.R.	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	6,25
Kreisbauverein GmbH	851.608,53	0,00	0,00	0,00	851.608,53	4,87
Tarifgemeinschaft Münsterland/Ruhr-Lippe GmbH	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	3,57
Zweckverband EUREGIO	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	2,51
Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH	904,26	0,00	0,00	0,00	904,26	1,64
Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	1,32
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO GmbH)	326.758,42	75.833,00	0,00	0,00	402.591,42	0,45
d-NRW AöR	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,08
	8.141.564,60	75.833,00	-6.000,00	0,00	8.211.397,60	

* Das Stimmrecht ist über den Gesellschaftsvertrag eingeschränkt auf 1/3 der Stimmanteile in der Generalversammlung.

** über den Zweckverband indirekter Gewährträger der Sparkasse Westmünsterland

Der Kreis Borken hat sich gemäß Kreistagsbeschluss vom 08.12.2016 für das Geschäftsjahr 2020 entsprechend seiner Anteile am Stammkapital (0,4514 %) mit 75.833 EUR an der Kapitalerhöhung der FMO GmbH beteiligt.

Der ausgewiesene Abgangsbetrag resultiert aus der in 2020 beendeten Liquidation der Regionale 2016 – Agentur GmbH. Die Stammeinlage von 6 T-EUR wurde an den Kreis Borken zurückgezahlt.

A 1.3.3 Sondervermögen

341.460,00 EUR
(341.460,00 EUR)

Die historische Lampensammlung des Herrn Dr. Werner Touché wurde dem Kreis Borken als unselbstständige Stiftung zur musealen Präsentation im damaligen Hamaland-Museum (heute: „kult“) gestiftet. Da es sich um eine Schenkung handelt, wurde ein entsprechender Sonderposten gebildet.

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Stiftung Dr. Werner Touché	341.460,00	341.460,00
	341.460,00	341.460,00

A 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

74.703.057,82 EUR
(67.302.867,76 EUR)

RWE-Aktien

Der Kreis Borken ist mit 318.714 Aktien an der RWE AG beteiligt. Das Aktienpaket des Kreises Borken war zum Anfang des Haushaltsjahres mit 26,84 EUR je Aktie und folglich mit insgesamt 8,55 Mio. EUR bilanziert.

Gemäß § 36 Abs. 6 KomHVO NRW sind außerplanmäßige Abschreibungen bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen. Bei Finanzanlagen können außerplanmäßige Abschreibungen auch bei einer voraussichtlich nicht dauernden Wertminderung vorgenommen werden. Stellt sich in einem späteren Haushaltsjahr heraus, dass die Gründe für eine Wertminderung des Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens nicht mehr bestehen, so ist der Betrag der Abschreibung im Umfang der Werterhöhung wieder zuzuschreiben (§ 36 Abs. 9 KomHVO NRW).

Der Aktienbestand hat laut Depotauszug der Sparkasse Westmünsterland zum 31.12.2020 einen Aktienkurs von 34,49 EUR je Aktie. Für die Bewertung zum Bilanzstichtag sollen neben dem Aktienkurs am 31.12.2020 auch Erkenntnisse einbezogen werden, die in der Zeit bis zur Aufstellung der Bilanz gewonnen werden. Unter Berücksichtigung der Analysteneinschätzungen, der aktuellen Aktienentwicklung und des Wirklichkeitsprinzips zeigt der Kurswert von 30,13 EUR einen zum 31.12.2020 realistischen beizulegenden Wert. (Ausführlicher unter 7.9.13 des Lageberichts.)

Unter dieser Maßgabe wird im Jahresabschluss 2020 gem. § 36 Abs. 9 KomHVO NRW eine Zuschreibung von 3,29 EUR je Aktie auf den bisherigen Buchwert für die RWE-Aktie von 26,84 EUR je Aktie vorgenommen. Durch den Anstieg des beizulegenden Wertes auf 30,13 EUR erhöht sich der Buchwert des Aktienpaketes des Kreises Borken um rd. 1,05 Mio. EUR auf 9,60 Mio. EUR.

Datum	Wert / Aktie	Einzel­differenz	Gesamtwert	Gesamtdifferenz
31.12.2017	15,00 EUR		4.780.710,00 EUR	
31.12.2018	18,36 EUR	3,36 EUR	5.851.589,04 EUR	1.070.879,04 EUR
31.12.2019	26,84 EUR	8,48 EUR	8.554.283,76 EUR	2.702.694,72 EUR
31.12.2020	30,13 EUR	3,29 EUR	9.602.852,82 EUR	1.048.569,06 EUR

kvw-Versorgungsfonds

Der Kreistag entschied am 21.07.2011, zur nachhaltigen Finanzierung zukünftiger Pensionslasten, Finanzmittel in dem kwv-Versorgungsfonds anzulegen. Im Haushaltsjahr 2020 wurden plangemäß rd. 6,35 Mio. EUR in den Fonds eingelegt.

Der kwv-Versorgungsfonds legt sowohl in festverzinsliche Wertpapiere als auch in Aktien an. Er ist in der Anlagestrategie konservativ ausgerichtet und unterliegt einer Wertsicherung in Form einer Wertuntergrenze. Die risikobegrenzende Anlagephilosophie des Fonds sieht eine breite Streuung über verschiedene Anlagesegmente (Diversifikation) vor und entspricht der Verwendung des Fonds für die Pensionsverpflichtungen öffentlicher Auftraggeber.

Der kwv-Versorgungsfonds konnte sich im ersten Quartal 2020 nicht dem Kursverfall an den internationalen Kapitalmärkten entziehen und befand sich seit Mitte März 2020 in der Wertsicherung. Daraus folgend konnte der kwv-Versorgungsfonds bis Ende 2020 keinen neuen Investitionen in risikobehaftete Assetklassen vornehmen und beendete das Jahr 2020 mit einem Verlust von 7,19 Prozent. Für den Kreis Borken bedeutete dies ein um 5.070.604 EUR geringerer Marktwert. Auf die bilanzielle Vermögenslage wirkt sich dies nicht aus: Dem aktuellen Marktwert von 71.384.453 EUR stehen kumulierte Einzahlungen ab 2011 von 65.100.205 EUR als bilanzieller Wert gegenüber. Eine Zuschreibung über den jeweiligen Einzahlungswert hinaus ist nicht zulässig.

Die bilanzielle Entwicklung der Wertpapiere ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

	Vortrag	Zugang	Abgang	Zuschrei- bungen	Wert
	01.01.2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	31.12.2020 EUR
RWE-Aktien (318.714)	8.554.283,76	0,00	0,00	1.048.569,06	9.602.852,82
kwv-Versorgungsfonds	58.748.584,00	6.351.621,00	0,00	0,00	65.100.205,00
	67.302.867,76	6.351.621,00	0,00	1.048.569,06	74.703.057,82

A 1.3.5 Ausleihungen

A 1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen

58.454,65 EUR
(64.774,05 EUR)

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Zugang 2020 EUR	Abgang 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Darlehen an Flughafen Münster/Osnabrück GmbH	64.774,05	0,00	-6.319,40	58.454,65
	64.774,05	0,00	-6.319,40	58.454,65

Im Rahmen eines langfristigen Finanzierungskonzeptes hat der Kreis Borken der FMO GmbH im Jahr 2015 entsprechend seiner Anteile am Stammkapital (0,4514 %) ein Gesellschafterdarlehen von 75.833 EUR gewährt. Das Darlehen wird mit 2,3 Prozent p.a. verzinst. Die Zinsbindung beträgt 5 Jahre. Das Darlehen hat eine Laufzeit von 15 Jahren und war bis zum 15.02.2018 tilgungsfrei. Die jährliche Tilgung beträgt 6.319 EUR.

A 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

114.760,00 EUR
(114.760,00 EUR)

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Zugang 2020 EUR	Abgang 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Mitgl. WohnBau Westmünsterland e.G.	94.600,00	0,00	0,00	94.600,00
Mitgl. Bocholter Heimbau e.G.	20.160,00	0,00	0,00	20.160,00
	114.760,00	0,00	0,00	114.760,00

Bei den Mitgliedschaften in den beiden Wohnungsgesellschaften (WohnBau Westmünsterland e.G. und Bocholter Heimbau e.G.) handelt es sich nicht um Beteiligungen. Die Genossenschaftseinlagen können nicht frei am Markt veräußert werden. Ein Mitglied kann aus der Genossenschaft ausscheiden und erhält dann den nominellen Betrag seiner Einlage erstattet. Daher ist die Genossenschaftseinlage als Ausleihung anzusehen.

A 2 Umlaufvermögen

A 2.1 Vorräte

A 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

123.507,19 EUR
(165.787,79 EUR)

Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020	Veränderung 2020	Wert 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR
Tankstelle	50.791,97	-24.377,61	26.414,36
Bauhof	113.980,42	-16.887,59	97.092,83
Ökopunkte	1.015,40	-1.015,40	0,00
	165.787,79	-42.280,60	123.507,19

Tankstelle:

Bei der Tankstelle werden mittels Peilstab jährlich zum Stichtag in den Tanks die Stände der verschiedenen Treibstoffe ermittelt. Anhand der Messergebnisse wird die vorhandene Menge berechnet. Die Bestände werden anschließend mit den durchschnittlichen Nettoeinkaufspreisen aller Lieferantenrechnungen des Jahres 2020 bewertet.

Bauhof:

Der Ausweis wurde anhand der Inventur der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe beim Bauhof des Kreises zum 31.12.2020 ermittelt.

Ökopunkte:

Ökopunkte stellen zu bilanzierende Vermögensgegenstände dar. Hierbei handelt es sich um immaterielle Vermögensgegenstände, die investiv gebucht werden und gem. § 247 Abs. 2 HGB dem Umlaufvermögen zuzuordnen sind, da sie nicht dauerhaft im Vermögen des Kreises verbleiben. Dort sind sie unter den unfertigen bzw. fertigen Erzeugnissen (Vorräten) auszuweisen. Gem. § 34 Abs. 3 KomHVO NRW werden sie zu den Herstellungskosten bewertet.

Mit notarieller Nutzungsvereinbarung vom 03.09.2015 wurden dem Kreis Borken zwei Grünflächen in Nordvelen vom Eigentümer dauerhaft als Ökokonto zur Verfügung gestellt. Aus vereinbarten Entschädigungsleistungen sowie auf diesen Flächen vorgenommenen Aufforstungen ergab sich zum 01.01.2018 ein Buchwert von 109.639,84 EUR. Im Haushaltsjahr 2018 wurde das Ökokonto dann für verschiedene Straßen- und Radwegebaumaßnahmen in Anspruch genommen und weitgehend aufgebraucht. In 2019 blieb das Ökokonto unverändert bestehen. Der Restbetrag von 1.015,40 EUR wurde in 2020 vollständig verbraucht.

A 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

**63.649.484,77 EUR
(49.335.616,41 EUR)**

Bei den hier ausgewiesenen Posten handelt es sich grundsätzlich um kurzfristig fällige Ansprüche des Kreises Borken gegenüber Dritten.

Die KomHVO NRW sieht vor, dass zum Abschlussstichtag die Forderungen hinsichtlich ihrer tatsächlichen Einbringungsmöglichkeit zu überprüfen sind. Sofern Erkenntnisse vorliegen, dass Forderungen teilweise oder gar nicht realisierbar bzw. in ihrem Bestand zumindest gefährdet sind, sind sie anteilig oder in vollem Umfang in ihrem Wert zu berichtigen.

Zusammensetzung:

	Vortrag	Veränderung 2020			Wert	
	01.01.2020	Zugang	Zahlungseingänge	Abgang	31.12.2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen:						
Gebühren	6.748.692,32	51.568.162,83	-50.199.657,45	-179.718,84	-481.995,85	7.455.483,01
Steuern und steuerähnliche Abgaben	0,00	2.595.916,37	-2.595.916,37	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Transferleistungen	15.651.164,79	364.382.850,47	-357.051.749,80	-579.815,19	47.626,43	22.450.076,70
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	24.482.097,88	169.312.666,43	-157.460.427,88	-6.217.087,39	0,00	30.117.249,04
Privatrechtliche Forderungen						
- gegenüber dem privaten Bereich	1.555.741,66	11.927.789,33	-10.977.110,37	-32.692,89	0,00	2.473.727,73
- gegenüber dem öffentlichen Bereich	372.713,49	1.901.296,49	-1.911.575,59	-21.199,53	0,00	341.234,86
- gegenüber verbundenen Unternehmen	44.960,21	231.851,63	-221.682,15	0,00	0,00	55.129,69
- gegen Beteiligungen	3.634,93	130.594,13	-134.110,86	0,00	0,00	118,20
Sonstige Vermögensgegenstände	476.611,13	481.771,96	-142.756,29	-59.161,26	0,00	756.465,54
	49.335.616,41	602.532.899,64	-580.694.986,76	-7.089.675,10	-434.369,42	63.649.484,77

In der Spalte „Wertberichtigungen“ werden bilanzielle Ausweisberichtigungen von Forderungen ausgewiesen, die im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten auf Basis von Erfahrungswerten ermittelt wurden. Die Forderungen bleiben in diesem Fall im Buchungssystem in voller Höhe erhalten (vgl. hierzu A 2.2.1.1 und A 2.2.1.3).

Die in der Spalte „Abgang“ ausgewiesenen Summen lassen sich wie folgt weiter differenzieren:

	Niederschlagungen	Periodische Abgrenzungen Vorjahr	Umgliederung debitorischer Kreditoren und kreditorischer Debitoren Vorjahr	Sonstige Abgänge	SUMME
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen:					
Gebühren	-109.320,26	-32.998,28	-37.400,30	0,00	-179.718,84
Steuern und steuerähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Transferleistungen	-169.700,75	-129.484,35	-39.130,09	-241.500,00	-579.815,19
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-65.816,98	-6.124.583,40	-26.687,01	0,00	-6.217.087,39
Privatrechtliche Forderungen					
- gegenüber dem privaten Bereich	-8.093,89	-21.247,45	-3.351,55	0,00	-32.692,89
- gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	-20.829,53	-370,00	0,00	-21.199,53
- gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	-2.203,78	-56.957,48	-59.161,26
	-352.931,88	-6.329.143,01	-109.142,73	-298.457,48	-7.089.675,10

Im Fall der Niederschlagungen werden die Forderungen tatsächlich ausgebucht. In den übrigen Fällen handelt es sich um Ausweisberichtigungen/Umgliederungen. Bei den periodischen Abgrenzungen handelt es sich um Forderungen, die bereits 2019 berücksichtigt wurden und daher 2020 in Abgang zu bringen sind (cut-off-Prüfung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2019). Der hohe Abgang bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen ergibt sich insbesondere aus den Pauschalforderungen, die zum Jahresabschluss 2019 für die dem Grunde nach bestehenden Erstattungsansprüche des Kreisjugendamtes gebildet wurden (4,81 Mio. EUR). Diese sind zum 01.01. des Folgejahres in Abgang zu setzen und werden im Laufe des Jahres durch konkrete Einzelsprüche ersetzt.

Abgaben, abgabeähnliche Erträge und allgemeine Zuweisungen, die die Gemeinde zurückzahlen hat, sind gem. § 24 Abs. 4 KomHVO NRW bei den Erträgen abzusetzen. Die sich hieraus ergebenden negativen Forderungen (kreditorische Debitoren) stellen Verbindlichkeiten des Kreises dar und werden im Jahresabschluss zum Bilanzstichtag zu den Verbindlichkeiten umgegliedert. Diese Umgliederung ist zum 01.01. des Folgejahres zurückzubuchen, da die Zahlungsausgänge ebenfalls auf den Forderungskonten abgebildet werden. Diese werden in der Spalte Abgang abgebildet.

Gleiches gilt für Verbindlichkeiten, die z. B. aufgrund zu hoher Abschlagszahlungen zu einem Erstattungsanspruch des Kreises führen (debitorische Kreditoren). Diese werden im Jahresabschluss in die sonstigen Vermögensgegenstände umgebucht.

Die Spalte „Sonstige Abgänge“ enthält nur Werte bei den sonstigen Vermögensgegenständen und den Forderungen aus Transferleistungen (Tilgung Gute Schule 2020, siehe A 2. 2. 1. 4.) aufgrund besonderer buchhalterischer Abwicklungen von Vorgängen. Korrekturen bei Forderungen, die Zugänge und Abgänge gleichermaßen betreffen, wurden saldiert bei den Zugängen dargestellt. Dies entspricht dem Ausweis der Zugänge in den Vorjahresabschlüssen mit dem Unterschied, dass die per 01.01.2020 abgelöste Finanzsoftware mpsNF diese Saldierung systemseitig automatisch vorgenommen hatte und dass Korrekturbuchungen nicht in die Saldierung miteinbezogen wurden. Die zum 01.01.2020 neu zum Einsatz gekommene Software Infoma newsystem stellt hingegen die Beträge in einem strengen Bruttoausweis dar. Das bedeutet, dass z. B. eine Umbuchung einer Forderung auf einen anderen Debitor in Infoma immer als Abgang und als erneuter Zugang ausgewiesen würde. Diese Umbuchungen werden ab dem Jahresabschluss 2020 nunmehr manuell saldiert. Mit diesem Vorgehen bleiben die Anforderungen und Bewertungsmaßstäbe der Vorjahre erhalten.

Im Zusammenhang mit der Umstellung auf die neue Finanzsoftware INFOMA ist es zudem zu softwarebedingten Umschlüsselungen von Sachkonten innerhalb einzelner Bilanzposten gekommen. Dies führt aber nicht zu Veränderungen bei den in der Bilanz ausgewiesenen Forderungsposten selbst, sondern lediglich bei den tabellarisch dargestellten Untergliederungen innerhalb dieses Forderungspostens, wie sie z. B. unter 2.2.1.4 oder unter 2.2.1.5 zu finden sind. Das bedeutet, dass in den tabellarischen Untergliederungen teilweise Werte zum 31.12.2019 aus dem Jahresabschluss 2019 von den Werten zum 01.01.2020 aus dem Jahresabschluss 2020 abweichen, ohne dass diese Abweichungen bilanzielle Auswirkungen haben.

**A 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen
und Forderungen aus Transferleistungen**

**60.022.808,75 EUR
(46.881.954,99 EUR)**

Die in diesem Ausweis enthaltenen Forderungen werden im Einzelnen nachfolgend erläutert:

A 2.2.1.1 Forderungen aus Gebühren

**7.455.483,01 EUR
(6.748.692,32 EUR)**

Entwicklung der Forderungen:

Vortrag 01.01.2020 Forderungs- bestand EUR	Veränderung 2020			Wert 31.12.2020 Forderungs- bestand EUR
	Zugang EUR	Zahlungs- einzüge EUR	Abgang EUR	
7.256.658,41	51.568.162,83	-50.199.657,45	-179.718,84	8.445.444,95

Entwicklung der Wertberichtigung:

Wertberichtigung 01.01.2020 EUR	Aufwand aus Zugang Wertberichtigung 2020 EUR	Wertberichtigung 31.12.2020 EUR
-507.966,09	-481.995,85	-989.961,94

Bilanzausweis der werthaltigen Forderungen:

Vortrag 01.01.2020			Wert 31.12.2020		
Forderungs- bestand EUR	Wert- berichtigung EUR	Ausweis 31.12.2019 EUR	Forderungs- bestand EUR	Wert- berichtigung EUR	Ausweis 31.12.2020 EUR
7.256.658,41	-507.966,09	6.748.692,32	8.445.444,95	-989.961,94	7.455.483,01

Entsprechend dem Vorjahresausweis sind die Abrechnungen der kostenrechnenden Einrichtungen des Kreises Borken (Abfallgebühren, Rettungsdienstgebühren) in der Gesamtsumme enthalten.

Die Forderungen aus Gebühren wurden erstmals im Jahresabschluss 2009 pauschalwertberichtigt. Eine Fortschreibung der Wertberichtigung ergab für den Jahresabschluss 2020 eine Erhöhung des Wertberichtigungsbetrages um 481.995,85 EUR und fällt damit deutlich höher aus, als noch im letzten Jahr (65.495,41 Euro). Dies ist insbesondere auf niedrigere Zahlungseinzüge auf Altforderungen zurückzuführen, die wesentlich durch die COVID-19-Pandemie bedingt sind.

A 2.2.1.2 Forderungen aus Beiträgen

**0,00 EUR
(0,00 EUR)**

**A 2.2.1.3 Forderungen aus Steuern
und steuerähnlichen Abgaben**

**0,00 EUR
(0,00 EUR)**

Unter diesem Posten wurden die offenen Forderungen aus Steuerbeträgen übernommen. Dieser Posten umfasst entsprechend den Kontierungsrichtlinien die Zuweisungen des Landes aufgrund der Wohngeldreform. Bei diesen Ausgleichsleistungen handelt es sich um steuerähnliche Abgaben.

Entwicklung der Forderungen:

Vortrag 01.01.2020 Forderungs- bestand EUR	Veränderung 2020			Wert 31.12.2020 Forderungs- bestand EUR
	Zugang EUR	Zahlungs- einzüge EUR	Abgang EUR	
0,00	2.595.916,37	-2.595.916,37	0,00	0,00

A 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

**22.450.076,70 EUR
(15.651.164,79 EUR)**

Entwicklung der Forderungen:

	Vortrag 01.01.2020 Forderungs- bestand EUR	Veränderung 2020			Wert 31.12.2020 Forderungs- bestand EUR
		Zugang EUR	Zahlungs- einzüge EUR	Abgang EUR	
Forderungen FB 50 UHZ	6.145.201,82	702.653,72	-741.955,15	-154.192,06	5.951.708,33
Kostenerstattungen AsylbLG	229.537,10	7.725.021,03	-7.610.205,28	0,00	344.352,85
Übergeleitete Ansprüche im Rahmen von Hilfen bei Pflegedürftigkeit	1.125.801,06	902.317,12	-882.703,40	0,00	1.145.414,78
Rückzahlung gewährter Hilfen in Einrichtungen	598.357,68	737.940,54	-821.806,52	0,00	514.491,70
Darlehensgewährung FB Soziales	734.774,81	-15.438,32	-187.736,86	0,00	531.599,63
Rückzahlung Pflegegeld	161.729,62	294.446,32	-340.438,58	0,00	115.737,36
Kostenbeitrag Vollzeitpflege	154.090,10	181.660,56	-158.422,38	0,00	177.328,28
Kostenbeitrag Heimerziehung	289.454,32	866.652,12	-912.135,41	0,00	243.971,03
Landeszuweisung zum inklusionsbedingten Mehraufwand	219.181,90	217.634,05	-219.181,90	0,00	217.634,05
Forderungen FB 51 UHZ	1.771.616,67	1.037.633,95	-622.741,48	-8.562,34	2.177.946,80
Landeszuweisung Betriebskosten					
Tageseinrichtungen/Kindertagespflege	2.475.876,00	33.423.026,99	-33.422.812,30	0,00	2.476.090,69
Landeserstattung infolge					
Elternbeitragsfreiheit § 23 KiBiz	170.880,00	3.862.462,16	-3.862.457,64	0,00	170.884,52
Landeszuweisung zum KiFöG-Belastungsausgleich	374.321,67	4.612.442,39	-4.610.995,88	0,00	375.768,18
Erstattungen RVM	153.157,21	0,00	0,00	0,00	153.157,21
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz - Gewährte Hilfen bei Pflegebedürftigkeit in Einrichtungen	101.126,34	234.926,28	-65.233,19	0,00	270.819,43
Landeszuweisung KORB II	420.373,95	468.319,30	-471.288,70	0,00	417.404,55
Forderungen gem. KInvFG II	551.823,97	67.339,37	-551.824,06	0,00	67.339,28
Landeszuwendung Brückeninstandsetzung	33.400,00	27.650,00	0,00	0,00	61.050,00
Abrechnung Budget 02 gem. § 56 Abs. 5 KrO NRW	375.720,93	1.007.508,79	-199.745,22	0,00	1.183.484,50
Forderungen aufgrund des Förderprogramms "NRW.BANK.Gute Schule 2020"	6.117.958,00	6.117.958,00	0,00	-241.500,00	11.994.416,00
Sonstige Erstattungsansprüche	758.592,82	301.910.696,10	-301.370.065,85	-175.560,79	1.123.662,28
	22.962.975,97	364.382.850,47	-357.051.749,80	-579.815,19	29.714.261,45

Geprägt ist dieser Bilanzposten wesentlich durch Forderungen im Rahmen des Förderprogramms "NRW.BANK.Gute Schule 2020".

Darüber hinaus sind hier vornehmlich Forderungen aus dem Sozial- und Jugendhilfebereich enthalten. Zu nennen sind übergegangene Unterhalts- und sonstige Erstattungsansprüche für Sozialhilfeleistungen z.B. gegenüber anderen Kommunen und Sozialhilfeleistungsträgern oder im Rahmen der Hilfestellung vom Kreis Borken darlehensweise geleistete Aufwendungen, die zum Teil durch Sicherheiten, z.B. Grundschulden auf Objekten der Schuldner, abgesichert werden.

Während die institutionellen Ansprüche gegen die Kommunen und den Landschaftsverband Westfalen-Lippe gesichert sind, unterliegen die unmittelbaren Transfers im Sozialbereich einem hohen Ausfallrisiko. Zur Begründung ist auf die oft fehlende Solvenz der Schuldner, häufige Arbeitsplatz- oder Wohnortwechsel und daraus resultierende Schwierigkeiten im Rahmen von Vollstreckungsmaßnahmen hinzuweisen.

In der Bilanz werden diese Forderungen aus Unterhaltsansprüchen der Fachbereiche 50 - Soziales und 51 - Jugend und Familie wie bisher in wertberichteter Form, d.h. in Höhe ihrer Werthaltigkeit (saldiert) ausgewiesen. Ein Ausweis der Wertberichtigung in der Bilanz als Passivposten ist nicht zulässig. Als Nettoveränderung 2020 im Bereich der Forderungen aus Transferleistungen ergibt sich damit ein Zugang um 6.798.911,91 EUR.

Entwicklung der Pauschalwertberichtigung:

	Wertberichtigung 01.01.2020 EUR	Veränderung der Wertberichtigung		Wertberichtigung 31.12.2020 EUR
		Ertrag aus Auflösung 2020 EUR	Aufwand aus Zugang 2020 EUR	
Forderungen FB 50 UHZ	-5.718.895,93	387.944,08	0,00	-5.330.951,85
Forderungen FB 51 UHZ	-1.592.915,25	0,00	-340.317,65	-1.933.232,90
	-7.311.811,18	387.944,08	-340.317,65	-7.264.184,75

Bilanzausweis der werthaltigen Forderungen:

	Vortrag 01.01.2020			Wert 31.12.2020		
	Forderungs- bestand EUR	Wert- berichtigung EUR	Ausweis 31.12.2019 EUR	Forderungs- bestand EUR	Wert- berichtigung EUR	Ausweis 31.12.2020 EUR
Forderungen FB 50 UHZ	6.145.201,82	-5.718.895,93	426.305,89	5.951.708,33	-5.330.951,85	620.756,48
Forderungen FB 51 UHZ	1.771.616,67	-1.592.915,25	178.701,42	2.177.946,80	-1.933.232,90	244.713,90
Forderungen ohne Wertberichtigung	15.046.157,48	0,00	15.046.157,48	21.584.606,32	0,00	21.584.606,32
	22.962.975,97	-7.311.811,18	15.651.164,79	29.714.261,45	-7.264.184,75	22.450.076,70

Wegen des Umfangs der Differenzierung werden hier nur die wertberichteten Forderungen aufgeführt. Die nicht wertberichteten Forderungen sind in Summe zusammengefasst und mit ihrem Bilanzausweis in der obigen Tabelle „Entwicklung der Forderungen“ enthalten.

Forderungen aufgrund des Förderprogramms „NRW.BANK.Gute Schule 2020“

Das Land NRW hatte dem Kreis Borken bereits 6.117.958,00 EUR für die Kreditkontingente 2017 und 2018 zur Verfügung gestellt. Hierfür übernimmt das Land NRW die Zins- und Tilgungsleistungen in voller Höhe. Die Kreditkontingente für 2019 und 2020 wurden beide im Haushaltsjahr 2020 abgerufen. Der Auszahlungsbetrag von 6.117.958,00 EUR ist als Forderungszugang zu buchen, siehe Tabelle Entwicklung der Forderungen.

Folgende investive Maßnahmen konnten bis zum 31.12.2020 abgeschlossen werden:

Ersatzbeschaffung CNC-Bearbeitungszentrum für die Holzwerkstatt am BK Technik	139.894,71 €
Erneuerung des Biologieraumes am BK Lise Meitner	35.934,39 €
Umbau von Laborräumen und Erneuerung der Laborausstattung für die Bereiche Elektrotechnik und Pneumatik am BK Technik	170.709,63 €
Einrichtung einer WLAN-Umgebung am BK Technik/Lise Meitner	134.289,40 €
Umbau der Lehrküche am BK Lise Meitner	109.035,97 €
Beschaffung vertikales CNC-Bearbeitungszentrum für das BK Technik	59.899,99 €
Beschaffung Fräs- und Bohrmaschine für das BK Technik	69.995,80 €
Ausstattung des Lehrpersonals mit mobile Endgeräte zur Erfassung von Klassenbucheintragungen am BK Wirtschaft und Verwaltung	116.746,14 €
Einrichtung und Umbau des Lehrerzimmers am BK Bocholt-West	2.499.185,72 €
Einrichtung Fachraum für die Abteilung Elektrotechnik am BK Technik	235.535,59 €
Sanierung der Dreifachsporthalle am BK Borken	273.054,86 €
	3.844.282,20 €

Weiterhin sollen der Neubau der Dreifachsporthalle sowie der Umbau der ehemaligen Textilmeisterschule am Berufskolleg Bocholt-West mit den abgerufenen Mitteln umgesetzt werden. Die Beschaffung der Laborplatten für die Laborausstattung „Gebäudesystemtechnik“ am Berufskolleg Borken wird nicht mehr im Rahmen des Förderprogramms „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ abgewickelt, so dass die Forderung für diese Maßnahme in Abgang gebracht wurde. Die zur Verfügung gestellten Mittel für diese Maßnahme werden aber nicht zurückgezahlt, sondern dürfen für andere Maßnahmen eingesetzt werden.

Im konsumtiven Bereich sind bislang Maßnahmen mit förderfähigen Aufwendungen in Höhe von 883 T-EUR umgesetzt worden:

Fenstersanierung Neumühlenschule Borken - 2. Bauabschnitt	109.291,53 €
Fenstersanierung Neumühlenschule Borken - 4. Bauabschnitt	93.535,79 €
Sanierung der Einfachsporthalle am BK Lise Meitner	315.962,23 €
Fenstersanierung Bauteil 6 am BK Borken	133.582,47 €
Anmietung von Containern als kurzfristiger Ersatzraum am BK am Wasserturm in Bocholt	230.221,33 €
	882.593,35 €

Abrechnung des Budget 02 – Jugend und Familie gem. § 56 Abs. 5 KrO NRW

Der Kreis Borken nimmt für 13 der kreisangehörigen Städte und Gemeinden die Aufgaben der Jugendhilfe wahr und erhebt hierfür eine Jugendamtsumlage gem. § 56 Abs. 5 KrO NRW. Durch das am 18. September 2012 in Kraft getretene Gesetz über die Genehmigung der Kreisumlage und anderer Umlagen (- Umlagengenehmigungsgesetz -) können seit dem Haushaltsjahr 2013 Differenzen zwischen Plan und Ergebnis im übernächsten Jahr ausgeglichen werden. Das Rechnungsergebnis enthält darüber hinaus einen außerordentlichen Ertrag nach dem NKF-CIG in Höhe von 0,87 Mio. EUR, der ab dem Jahr 2025 von den be-

treffenden Städten und Gemeinden zu erstatten sein wird. Dieser Betrag ist nicht bei den Forderungen, sondern unter A.0 als Bilanzierungshilfe ausgewiesen.

Das Jugendamtsbudget schließt im Jahresabschluss 2020 wie folgt ab:

Ausgleich des Budget 02 gem. § 56 Abs. 5 KrO NRW

Jugendamtsumlage - Rechnungsergebnis 2020	56.891.448,66 EUR
Budget 02 - Rechnungsergebnis 2020	- 57.898.957,45 EUR
<hr/>	
Verschlechterung 2020	- 1.007.508,79 EUR
<hr/>	
Abrechnung gem. § 56 Abs. 5 KrO NRW (Ford. aus Transferleist.)	- 1.007.508,79 EUR

Über die Abrechnung der Forderung gegenüber den Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt in Höhe von rd. 1,0 Mio. EUR entscheidet der Kreistag mit Feststellung des Jahresabschlusses 2020.

A 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen**30.117.249,04 EUR**
(24.482.097,88 EUR)Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Veränderung 2020			Wert 31.12.2020 EUR
		Zugang EUR	Zahlungseingänge EUR	Abgang EUR	
Beteiligung Bund an Grundsicherungsleistungen	5.728.755,14	28.609.871,70	-27.196.399,02	0,00	7.142.227,82
Beteiligung Bund an Leistungen für Bildung und Teilhabe	139.684,30	2.907.607,75	-2.883.058,84	0,00	164.233,21
Erstattungen LWL als überörtlicher Träger	334.365,65	4.315.897,38	-4.412.189,31	0,00	238.073,72
Forderungen FB 51 WJH	3.400.791,10	9.252.790,65	-3.924.359,22	-2.870.000,00	5.859.222,53
Landeszuweisung Ausbau Betreuungsplätze U3	0,00	2.695.896,86	-2.695.896,86	0,00	0,00
Erstattung vom Land für die Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Ausländer	2.164.653,83	3.402.102,22	-2.582.382,94	-1.940.000,00	1.044.373,11
Erstattungen von Gemeinden für Schülerbeförderung	13.275,21	639.684,01	-636.757,51	0,00	16.201,71
Kostenerstattungen für Unters. n. d. BBodSchG	147.494,76	0,00	0,00	0,00	147.494,76
Forderung für übergeleitete Landesbeamte	6.095.935,00	436.410,00	0,00	0,00	6.532.345,00
Forderungen gem. LBeamVG NRW	2.160.998,00	0,00	0,00	-47.178,00	2.113.820,00
Buß- und Zwangsgelder/Säumniszuschläge	932.102,86	3.146.216,51	-2.932.892,88	-54.442,79	1.090.983,70
Personal- u. Betriebskosten kuit - Kostenbeteiligung Stadt Vreden	334.923,24	311.598,86	-334.923,24	0,00	311.598,86
Kostenerstattungsansprüche des IT Betriebes	0,00	199.562,96	-199.562,96	0,00	0,00
Abrechnung Overbergschule mit den Städten und Gemeinden	906.753,48	949.212,94	-897.863,74	0,00	958.102,68
Kostenerstattung der Stadt Borken im Bereich Amtsvormundschaften	94.417,00	138.659,00	-94.417,00	0,00	138.659,00
Erstattungen für Maßnahmen der unteren Landschaftsbehörde	58.429,01	0,00	-58.429,01	0,00	0,00
Landesanteil Unterhaltsvorschussleistungen	19.505,55	2.217.523,86	-2.256.236,16	0,00	19.206,75
Beteiligung des Bundes an den Leistungen der Unterkunft und Heizung	638.619,84	8.338.076,64	-8.305.482,87	0,00	671.213,61
Beteiligung des Bundes an den Leistungen der Unterkunft und Heizung für BGs mit Flüchtlingshintergrund	669.823,11	4.481.100,80	-4.447.097,07	0,00	703.826,84
übrige sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	641.570,80	97.270.454,29	-93.602.479,25	-1.305.466,60	2.965.665,74
	24.482.097,88	169.312.666,43	-157.460.427,88	-6.217.087,39	30.117.249,04

Unter dem Posten „Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“ werden die übrigen Forderungen öffentlich-rechtlicher Art ausgewiesen. Hierzu gehören u.a. Kostenerstattungsansprüche gegenüber Gemeinden im Zuge der Schülerbeförderung sowie der Verkehrswegebewirtschaftung. Weiterhin werden hier Erstattungsansprüche gegenüber dem Bund bezüglich der Grundsicherungsleistungen und den Leistungen für Bildung und Teilhabe bilanziert. Auch die Forderungen des Fachbereichs 51 – Jugend und Familie im Bereich der Wirtschaftlichen Jugendhilfe, Kostenerstattungen vom Land NRW für die Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Ausländer sowie Buß- und Zwangsgelder des Kreises Borken werden unter den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen ausgewiesen.

Den überwiegenden Anteil an den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen verkörpern die Forderungen für Pensionsanteile der übergeleiteten Beamten vom Land NRW, die 2009 erstmals gutachterlich durch die Heubeck AG ausgewiesen wurden und nun laufend fortgeschrieben werden (rd. 21,7 %) sowie Forderungen der Pensionsanteile gemäß Landesbeamtenversorgungsgesetz NRW (LBeamVG NRW) der Beamten, die von einem anderen Dienstherrn zum Kreis Borken gewechselt sind und entsprechende Pensionsansprüche bei ihren vorherigen Dienstherrn erworben haben (rd. 7,02 %).

A 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen**2.870.210,48 EUR**
(1.977.050,29 EUR)**A 2.2.2.1 Forderungen gegenüber dem privaten Bereich****2.473.727,73 EUR**
(1.555.741,66 EUR)Zusammensetzung:

	Vortrag	Veränderung 2020		Wert	
	01.01.2020	Zugang	Zahlungs- einzüge	Abgang	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Konzessionsabgabe für die Überwachung der Brandmeldeanlagen	230.496,00	253.428,00	-230.496,00	0,00	253.428,00
Kostenerstattungen, Kostenumlagen und sonstige Forderungen	1.325.245,66	11.674.361,33	-10.746.614,37	-32.692,89	2.220.299,73
	1.555.741,66	11.927.789,33	-10.977.110,37	-32.692,89	2.473.727,73

Der Bestand der privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich beinhaltet u.a. Konzessionsabgaben für die Überwachung von Brandmeldeanlagen.

Darüber hinaus sind in diesem Posten Kostenerstattungsansprüche gegenüber dem privaten Bereich enthalten, die bis zum Stichtag 31.12.2020 noch nicht beglichen wurden. Hierzu gehören insbesondere Erstattungsansprüche gegenüber Verkehrsunternehmen im Rahmen des Fahrbetriebs vergebener Buslinien.

A 2.2.2.2 Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich**341.234,86 EUR**
(372.713,49 EUR)Zusammensetzung:

	Vortrag	Veränderung 2020		Wert	
	01.01.2020	Zugang	Zahlungs- einzüge	Abgang	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Erstattungen im Rahmen der Gewässerbewirtschaftung von Anliegergemeinden	164.798,01	119.567,32	-163.250,74	0,00	121.114,59
Abrechnung von Tankkosten	150.970,98	811.167,24	-925.158,30	0,00	36.979,92
sonstige Forderungen	56.944,50	970.561,93	-823.166,55	-21.199,53	183.140,35
	372.713,49	1.901.296,49	-1.911.575,59	-21.199,53	341.234,86

Bei diesem Forderungsbestand handelt es sich um offene Forderungen, bei denen die volle Werthaltigkeit unterstellt wird, da es sich bei den Schuldern jeweils um die öffentliche Hand handelt.

A 2.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen**55.129,69 EUR**
(44.960,21 EUR)Zusammensetzung:

	Vortrag	Veränderung 2020			Wert
	01.01.2020	Zugang	Zahlungs- eingänge	Abgang	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH	0,00	62.379,37	-62.379,37	0,00	0,00
Avalgebühren der Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	0,00	63.766,74	-63.766,74	0,00	0,00
Personalgestellung EGW	39.823,45	76.300,55	-81.954,02	0,00	34.169,98
Weitere Leistungsabrechnungen	5.136,76	29.404,97	-13.582,02	0,00	20.959,71
	44.960,21	231.851,63	-221.682,15	0,00	55.129,69

Die weiteren Leistungsabrechnungen umfassen Kosten für Dienstleistungen wie z.B. Werkstattleistungen.

A 2.2.2.4 Forderungen gegen Beteiligungen**118,20 EUR**
(3.634,93 EUR)Zusammensetzung:

	Vortrag	Veränderung 2020			Wert
	01.01.2020	Zugang	Zahlungs- eingänge	Abgang	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Miete Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH für Anmietung Schloss Ahaus	3.634,93	30.166,32	-33.801,25	0,00	0,00
Avalgebühren der Regionalverkehr Münsterland GmbH	0,00	300,02	-300,02	0,00	0,00
Ausschüttung Lokalfunk für den Kreis Borken GmbH & Co KG	0,00	92.000,00	-92.000,00	0,00	0,00
Zins- und Tilgungsleistungen der FMO GmbH aus dem Gesellschafterdarlehen	0,00	7.153,97	-7.153,97	0,00	0,00
Sonstige privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	0,00	973,82	-855,62	0,00	118,20
	3.634,93	130.594,13	-134.110,86	0,00	118,20

A 2.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen**0,00 EUR**
(0,00 EUR)

A 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände**756.465,54 EUR**
(476.611,13 EUR)

Unter dem Sammelposten „Sonstige Vermögensgegenstände“ werden Ansprüche gegen Dritte, die keinem anderen Posten zugeordnet werden können, bilanziert.

Zusammensetzung:

	Vortrag	Veränderung 2020			Wert
	01.01.2020	Zugang	Zahlungs- eingänge	Abgang	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Debitorische Kreditoren	2.203,78	177.982,79	0,00	-2.203,78	177.982,79
Liquiditätshilfen an Notfall-Pflegeeinrichtung St. Ludger	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
Gehaltsvorschüsse und Vorschüsse					
zur Beschaffung eines Fahrrads/Pedelec	44.904,85	53.656,40	0,00	-54.951,25	43.610,00
Forderung aus Grundstücksvertrag ggü. der Stadt Gronau	430.000,00	0,00	0,00	0,00	430.000,00
Reisekosten Polizei	-497,50	39.414,89	-37.237,02	-1.378,75	301,62
Reisekosten Lehrer	0,00	20.368,60	-20.368,60	0,00	0,00
Lehrgänge Feuerwehr	0,00	79.687,52	-79.688,12	0,00	-0,60
Weitere sonstige Vermögensgegenstände	0,00	10.661,76	-5.462,55	-627,48	4.571,73
	476.611,13	481.771,96	-142.756,29	-59.161,26	756.465,54

Der Kreis Borken hat der Stadt Gronau Grundstücke übertragen. Im Gegenzug ist die Stadt Gronau zu einer Gegenleistung mit einem Wert von 430 T-EUR verpflichtet, die spätestens bis zum 31.12.2029 zu erbringen ist.

Außerdem enthalten die sonstigen Vermögensgegenstände eine Liquiditätshilfe in Höhe von 100.000,00 Euro. Diese wurde für die Reaktivierung der Notfall-Pflegeeinrichtung St. Ludger in Vreden, die durch den Krisenstab des Kreises Borken beschlossen wurde, eingesetzt.

Des Weiteren werden unter den sonstigen Vermögensgegenständen die Forderungen aus Überzahlungen (Abschlagszahlungen) im Rahmen von Jahresendabrechnungen oder Gutachten ausgewiesen. Da für den Jahresabschluss ein Saldierungsverbot gilt, sind Überzahlungen an Dritte nicht schuldenmindernd bei den Verbindlichkeiten auszuweisen, sondern werden im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen zu den Sonstigen Vermögensgegenständen (als sonstige Forderungen) umgegliedert und in der Bilanz als Guthaben ausgewiesen (debitorische Kreditoren). Diese Umgliederungen werden unter den sonstigen Vermögensgegenständen als Zugänge, die Rückgliederungen werden im Folgejahr als Abgänge ausgewiesen.

Parallel dazu werden Rückzahlungsverpflichtungen des Kreises aus erhaltenen Überzahlungen bei den sonstigen Verbindlichkeiten (vgl. P 4.7) ausgewiesen.

A 2.4 Liquide Mittel**25.697.143,24 EUR**
(17.217.712,11 EUR)Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020	Wert 31.12.2020
	EUR	EUR
I Bankkonten		
Festgelder	8.995.741,35	6.982.444,82
Zulassungstelle Borken	25.370,45	13.125,75
Zulassungstelle Ahaus	20.921,50	15.814,15
Zulassungstelle Bocholt	18.007,65	6.549,00
Zahlstelle Info	842,79	409,29
Barkassen	8.658,14	3.737,82
Schulgirokonten	498.804,98	546.155,55
Zahlstelle Kult	200,00	200,00
Sparkasse Westmünsterland 7849	7.390.035,77	11.347.389,94
Sparkasse Westmünsterland 14274	192.556,41	5.130.349,43
Sparkasse Westmünsterland 15503	57.409,57	1.650.967,49
Zwischensumme	17.208.548,61	25.697.143,24
II Schwebeposten / Zahlwegtransit		
Schwebeposten Sparkasse Westmünsterland	7.793,50	
Schwebepost. Zahlstelle Borken	750,00	
Schwebepost. Zahlstelle Bocholt	500,00	
Schwebepost. Zahlstelle Ahaus	120,00	
Zahlwegtransit		7.790,00
Summe liquide Mittel	17.217.712,11	25.704.933,24

Unter diesem Posten werden alle liquiden Mittel in Form von Bar- und Buchgeld, über die der Kreis Borken frei verfügen kann, angesetzt. Die Veränderung der liquiden Mittel auf den Bankkonten ergibt sich aus den Zahlungsströmen, die die Finanzrechnung entsprechend ausweist.

Unter den Schwebeposten werden solche Vorgänge ausgewiesen, die im Buchungssystem bereits erfasst sind, jedoch zum 31.12.2020 noch nicht auf den Kontoauszügen der Banken abgebildet werden und damit zum Stichtag auch keine Einzahlung bzw. Auszahlung darstellen. Hierbei handelt es sich beispielsweise um Lastschriftinzüge oder Buchungsvorgänge am EC-Cash-Automaten. In der Finanzrechnung sind aber nur die zahlungswirksamen Geschäftsvorfälle abzubilden. Sofern Differenzen zwischen den von der Bank bestätigten Salden und den Kontensalden der Buchführung bestehen, sind diese in einer Übergangsrechnung aufzuzeigen. In diese Rechnung sind z.B. auch die Schwebeposten einzubeziehen.

Kassenbestände Zahlstellen und Barkassen:

Die Kassenbestände werden durch Kassenbücher nachgewiesen. In den Zahlstellen werden die Kassenbücher automatisch durch die Kassenautomaten geführt. Auch wird werktäglich ein Tagesabschluss erstellt. Damit konnten die Kassenbestände aus den Tagesabschlüssen entnommen werden.

Termingeldanlagen bei Kreditinstituten:

Die einzelnen Kontenstände sind durch Kontoauszüge oder Bankbestätigungen nachgewiesen worden.

Institut	Wert 31.12.2020 in EUR	Anlagezeitraum	Zinssatz 31.12.2020 in %
Baden Württembergische Bank	3.982.444,82	Tagesgeld	-0,25
Termingelder			
Deutsche Hypothekenbank	3.000.000,00		0,02
Termingelder insgesamt:	6.982.444,82		

Am 09.07.2020 wurde ein Termingeld in Höhe von 3.000.000 Euro bei der Deutschen Hypothekenbank mit einer Laufzeit von 732 Tagen angelegt, für das 0,02 % Zinsen p.a. gewährt werden.

Zudem ist Anfang 2019 bei der Baden Württembergischen Bank ein Tagesgeldkonto eröffnet worden, für das 0,01 % Zinsen gewährt wurden. Lukrativ war diese Geldanlage aber vor allem deshalb, weil keine Verwarentgelte für die Bestände auf dem Termingeldkonto berechnet worden sind. Dadurch konnte die Zahlung von Verwarentgelten auf den Girokonten begrenzt werden. Ab 01.10.2019 berechnet die Baden Württembergische Bank nunmehr auch ein Verwarentgelt in Höhe von 0,25 %. Die Einlagen bei beiden Banken sind durch das Sicherungssystem der Sparkassen-Finanzgruppe geschützt.

A 3 Aktive Rechnungsabgrenzung**23.321.868,79 EUR**
(27.023.961,06 EUR)Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020	Auflösung 2020	Neubildung 2020	Abgang 2020	Wert 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Abgrenzungen nach § 44 Abs. 2 KomHVO NRW	8.601.074,97	-1.689.254,60	2.953.296,86	-17,00	9.865.100,23
Abgrenzungen nach § 43 Abs. 1 KomHVO NRW	18.422.886,09	-18.358.842,08	13.392.724,55	0,00	13.456.768,56
	27.023.961,06	-20.048.096,68	16.346.021,41	-17,00	23.321.868,79

Abgrenzungen nach § 44 Abs. 2 KomHVO NRW:Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020	Auflösung 2020	Neubildung 2020	Abgang 2020	Wert 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ausbau Betreuungsplätze diverse Kitas	3.777.200,72	-951.963,99	2.746.296,86	-14,00	5.571.519,59
Modellprojektförderung Schulzentrum Gescher	4.800,00	-800,00	0,00	0,00	4.000,00
Investitionskostenzuschuss Tierheim Ahaus	137.168,23	-6.188,04	0,00	0,00	130.980,19
Investitionskostenzuschuss Linksabbiegerspur Tierheim Ahaus	191.063,68	-8.307,12	0,00	0,00	182.756,56
Zentrale Einrichtungen für Schulzentrum II Borken-Gemen	491.037,63	-49.103,76	0,00	0,00	441.933,87
Neubau KITA (BBS Ahaus)	23.333,33	-20.000,00	0,00	0,00	3.333,33
Investitionskostenzuschuss BBS	163.200,00	-81.599,00	102.000,00	-1,00	183.600,00
Investitionskostenzuschuss BBS (KInvFG)	1.022.835,56	-129.200,28	0,00	0,00	893.635,28
Erweiterung Landesmusikakademie	141.909,30	-28.381,86	0,00	0,00	113.527,44
Investitionskostenzuschuss Stellplätze am kult	89.531,25	-5.625,00	0,00	0,00	83.906,25
Neugestaltung Dauerausstellung rock'n'popmuseum	175.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	155.000,00
ÖPNV-Pauschalen an Verkehrsunternehmen	1.832.435,60	-347.589,36	105.000,00	-1,00	1.589.845,24
Zuschuss Feuerwehrfahrzeug Stadt Bocholt	141.601,92	-11.800,16	0,00	0,00	129.801,76
Zuschuss Mannschaftstransportfahrzeug Stadt Borken	4.800,00	-1.600,00	0,00	0,00	3.200,00
Erweiterung Rettungswache Reken	106.973,26	-2.263,98	0,00	0,00	104.709,28
Möblierung Rettungswache Ahaus	1.689,24	-653,90	0,00	0,00	1.035,34
Renovierung Sozialraum und Wärmedämmung Rettungswache Reken	69.774,33	-2.969,12	0,00	0,00	66.805,21
Elektrotechnische Erneuerung Rettungswache Ahaus	64.807,78	-4.393,75	0,00	0,00	60.414,03
Toranlage Rettungswache Ahaus	85.104,29	-6.304,02	0,00	0,00	78.800,27
Abgasabsauganlage Rettungswache Borken	3.218,46	-1.072,82	0,00	0,00	2.145,64
Zuschuss Navigationsgerät DRK	93,50	-92,50	0,00	-1,00	0,00
Abgasabsauganlage Rettungswache Gronau	18.186,69	-1.803,64	0,00	0,00	16.383,05
Zuschuss barrierefreie Neugestaltung Flugplatz	55.310,20	-7.542,30	0,00	0,00	47.767,90
	8.601.074,97	-1.689.254,60	2.953.296,86	-17,00	9.865.100,23

Bei den Zuwendungen gemäß § 44 Abs. 2 KomHVO NRW handelt es sich um Zuwendungen an Dritte für Vermögensgegenstände, an denen der Kreis Borken kein wirtschaftliches Eigentum erwirbt, die Zuwendung jedoch mit einer mehrjährigen, zeitbezogenen Gegenleistungsverpflichtung verbunden hat. In diesen Fällen ist die Zuwendung als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam aufzulösen.

Abgrenzungen nach § 43 Abs. 1 KomHVO NRW:

Zusammensetzung:

		Vortrag 01.01.2020 EUR	Auflösung 2020 EUR	Neubildung 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Budget 01 - Soziales					
01.01.01	Hilfen zum Lebensunterhalt, zur Gesundheit und sonstige Hilfen	712.552,35	-712.552,35	716.683,20	716.683,20
01.01.02	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	2.543.764,52	-2.543.764,52	2.307.608,64	2.307.608,64
01.01.03	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	1.698.377,02	-1.698.377,02	1.877.533,75	1.877.533,75
01.02.01	Hilfen bei Behinderung	50.084,15	-50.084,15	108.658,35	108.658,35
01.02.03	Feststellung der Schwerbehinderteneigenschaft	188,53	-188,53	86,56	86,56
01.03.01	Ausbildungsförderung, Unterhaltssicherung	180,00	-180,00	0,00	0,00
01.04.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (kommunalfinanziert)	2.421.139,00	-2.421.139,00	2.376.138,90	2.376.138,90
01.04.02	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (bundesfinanziert)	2.831.150,20	-2.831.150,20	2.910.378,73	2.910.378,73
01.05.01	Leistungen für Bildung und Teilhabe	871,50	-871,50	214,00	214,00
01.09.01	Eingliederungshilfe (Leistungen im Rahmen der Delegation für den LWL)	240.919,97	-240.919,97	209.342,61	209.342,61
Budget 02 - Jugend und Familie					
02.01.01	Kinder- und Jugendarbeit	0,00	0,00	27,65	27,65
02.02.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	5.245.956,60	-5.245.956,60	11.101,69	11.101,69
02.03.02	Familienunterstützende Hilfen	10.587,61	-10.587,61	0,00	0,00
02.03.03	Hilfen außerhalb der Familie	173.193,08	-173.193,08	0,00	0,00
02.03.04	Mitwirkung und Vertretung	280.102,00	-280.102,00	276.283,00	276.283,00
02.04.01	Produktübergreifende Aufgaben	3.866,80	-3.866,80	2.726,14	2.726,14
Budget 03 - Tiere und Lebensmittel					
03.01.01	Tierseuchenbekämpfung	12,36	-12,36	0,00	0,00
03.02.01	Schlachttier- u. Fleischuntersuchung, Hygieneüberwachung	178,51	-178,51	185,55	185,55
03.03.01	Gesundheitlicher Verbraucherschutz, Schutz vor Täuschung	202.317,63	-202.317,63	214.742,75	214.742,75
Budget 04 - Gesundheit					
04.01.01	Gesundheitsförderung	20,08	-20,08	0,00	0,00
Budget 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport					
05.01.01	Bildung und Integration	150,79	-150,79	80,09	80,09
05.03.01	Integrative Kindertagesstätte des Kreises Borken	59,27	-59,27	81,82	81,82
05.03.02	Förderschulen des Kreises Borken	52.739,24	-51.956,13	52.032,47	52.815,58
05.03.03	Berufskollegs des Kreises Borken	169.082,54	-168.073,95	169.395,17	170.403,76
05.03.04	Regionale Bildungseinrichtungen	0,00	0,00	5.500,03	5.500,03
05.04.01	Regionale Schulberatung	150,00	-150,00	0,00	0,00
05.05.01	kult Westmünsterland - Infrastruktur	595,20	-595,20	3.259,59	3.259,59
05.05.02	kult Westmünsterland - kultureller Bereich	0,00	0,00	63,00	63,00
05.05.03	Kulturarbeit	171,50	-171,50	5.069,34	5.069,34
05.06.01	Sport	0,00	0,00	136,58	136,58
05.07.01	Medienzentrum	0,00	0,00	610,33	610,33
Budget 06 - Natur und Umwelt					
06.01.01	Umweltinformation, Klimaschutz, Raumplanung	6.703,38	-5.038,76	2.710,00	4.374,62
06.02.01	Schutz der Gewässer	54,00	-30,00	5,83	29,83
06.03.01	Naturschutz und Landschaftspflege	1.626,85	-1.626,85	0,00	0,00
06.04.01	Schutz vor altlastbedingten Gefahren und Vorsorge	0,00	0,00	9.802,15	9.802,15
Budget 07 - Verkehr					
07.01.01	Verkehrssicherung, Verkehrsaufklärung	982,90	-982,90	1.406,25	1.406,25
07.01.03	Zulassungsstelle	8,13	-8,13	0,00	0,00
Budget 09 - Geoinformation und Liegenschaftskatster					
09.01.01	Geoinformation	4.814,41	-4.713,65	1.325,96	1.426,72
09.01.03	Vermessung, Katastererneuerung	424,81	-424,81	166,34	166,34
Budget 10 - Sicherheit und Ordnung					
10.01.02	Ausländerangelegenheiten	446,82	-446,82	0,00	0,00
10.01.03	Bevölkerungsschutz	1.739,07	-1.739,07	5.080,47	5.080,47
10.01.04	Kostenrechnende Einrichtung: Rettungsdienst	2.597,26	-2.597,26	43.603,32	43.603,32
Budget 11 - Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste					
11.02.01	Revision	180,00	-180,00	0,00	0,00
11.03.01	Kreistagsangelegenheiten und Referententätigkeit	36.915,01	-36.915,01	45.518,81	45.518,81
11.03.02	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	1.607,64	-1.607,64	1.862,86	1.862,86
11.03.03	Gleichstellung	100,00	-100,00	0,00	0,00
11.03.04	Wirtschaft und Arbeitsmarkt, Kreisentwickl., EU-Angelegenheiten, Statistik	2.700,00	-2.700,00	0,00	0,00
11.03.06	Personalservice	1.436.941,17	-1.415.236,63	1.694.717,01	1.716.421,55
11.03.07	Bücherei	1.243,85	-1.243,85	24.003,43	24.003,43
11.04.01	IT-Betrieb	217.016,59	-188.787,95	262.949,33	291.177,97
11.06.01	Haushaltswesen	0,00	0,00	12.638,59	12.638,59
11.06.03	Kassenwesen	62,48	-62,48	0,00	0,00
Budget 12 - Straßen, Gebäude, Grünflächen					
12.01.01	Gebäudebewirtschaftung	37.501,68	-37.501,68	26.021,18	26.021,18
12.01.02	Verkehrswegebewirtschaftung	15.272,73	-4.772,73	2.712,41	13.212,41
12.01.03	Grünflächenbewirtschaftung	868,54	-868,54	74,00	74,00
12.01.04	Gewässerbewirtschaftung	72,70	-72,70	0,00	0,00
12.01.05	Werkstatt	142,31	-142,31	0,00	0,00
12.01.06	Einkauf und Logistik	14.453,31	-14.423,56	10.186,67	10.216,42
		18.422.886,09	-18.358.842,08	13.392.724,55	13.456.768,56

Weitere hier ausgewiesene Posten betreffen nach § 43 Abs. 1 KomHVO NRW bereits vor dem 31.12.2020 geleistete Auszahlungen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. Die Regelung dient der sachgerechten Periodenabgrenzung.

Die sonstigen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten bestehen aus einer Vielzahl von Einzelzahlungen. Hierzu zählen z.B. die im Voraus gezahlten KFZ-Steuern für Dienstwagen oder im Voraus geleistete Versicherungsbeiträge. Klassische aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind die bereits in 2020 gezahlten Aufwandsentschädigungen für die Kreistagsabgeordneten (Produkt 11.03.01) und die Besoldung der Beamten (Produkt 11.03.06) sowie die Sozialleistungen (Budget 01) und Jugendhilfeleistungen (Budget 02) für den Monat Januar 2021.

Die Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen für den Monat Januar 2021 (Produkt 02.02.01) wurden erst im Januar 2021 ausgezahlt, so dass diese nicht mehr als aktive Rechnungsabgrenzung ausgewiesen werden dürfen und es daher zu einer entsprechenden Abweichung zwischen Auflösung 2020 und Neubildung 2020 kommt.

Erläuterung der Passivseite

P 1 Eigenkapital

50.280.761,88 EUR
(46.921.026,67 EUR)

Zusammensetzung des Eigenkapitals:

	Vortrag	Veränderung		Wert
	01.01.2020	Ergebnis- verwendung 2019	Sonstige Veränderungen 2020	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage	26.291.780,85		1.000.502,01	27.292.282,86
Sonderrücklagen	1.314.250,11			1.314.250,11
Ausgleichsrücklage	11.841.579,07	7.473.416,64		19.314.995,71
Jahresergebnis 2019	7.473.416,64	-7.473.416,64		0,00
Jahresergebnis 2020	0,00		2.359.233,20	2.359.233,20
Gesamt	46.921.026,67	0,00	3.359.735,21	50.280.761,88

Entwicklung des Eigenkapitals:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Veränderung 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Eigenkapital	46.921.026,67		
Jahresergebnis 2020		2.359.233,20	
Wertveränderungen von Finanzanlagen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		1.048.569,06	
Wertveränderungen von Vermögensgegenständen gem. § 36 i.V.m. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW		- 48.067,05	
Eigenkapital neu		3.359.735,21	50.280.761,88

Das Eigenkapital des Kreises Borken erhöht sich um 3.359.735,21 EUR auf 50.280.761,88 EUR. Das entspricht einer Eigenkapitalveränderung des Kreises Borken von + 7,16 %. Im Wesentlichen bestimmt sich die Eigenkapitalerhöhung aus der Wertberichtigungen der RWE Aktien (+1.048.569,06 EUR) und durch den Jahresüberschuss 2020 (+2.359.233,20 EUR).

Weitere Veränderungen ergeben sich aus der Verrechnung der Restbuchwerte von Anlagevermögen (rd. -412 T-EUR) und Sonderposten (rd. +292 T-EUR), der Verrechnungen von Anlagevermögen (rd. -101 T-EUR) und Sonderposten (rd. +60 T-EUR) aufgrund der Anwendung des Komponentenansatzes sowie aufgrund von Korrekturen aus der Prüfung des Jahresabschlusses 2019 (rd. +113 T-EUR).

In § 44 Abs. 3 KomHVO NRW ist geregelt, dass Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW, die die Kommune zur Erfüllung ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht braucht, sowie Erträge und Aufwendungen aus der Wertveränderung von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

Aufgrund einer Wertberichtigung der RWE-Aktien auf einen Kurswert zum 31.12.2020 in Höhe von 30,13 EUR war das Eigenkapital gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW um rd. 1,05 Mio. EUR erfolgsneutral zu berichtigen.

Mit dem 2. NKFVG NRW wurde das Wirklichkeitsprinzip im NKF eingeführt. Dieses ist in § 91 Abs. 4 Nr. 3 GO NRW verankert und wird in § 33 KomHVO NRW aufgegriffen. Es findet seine Ausprägung in § 36 Abs. 2 und 5 KomHVO NRW. Bestandteil des Wirklichkeitsprinzips ist der sogenannte Komponentenansatz. Genauere Erläuterungen zu diesen beiden Regelungen hat das MHKBG NRW im Erlass vom 28. Juni 2019 sowie den zugehörigen Hinweisen zu diesem Erlass vom 14. Oktober 2019 bekanntgegeben.

Kommt es bei der Anwendung des Komponentenansatzes zur Aktivierung von Instandsetzungs- oder Erhaltungsmaßnahmen, sind vorhandene Restbuchwerte für die ersetzten wesentlichen Elemente auszubuchen. Die Ausbuchung ist gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW in Verbindung mit dem vorgenannten Erlass direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Im Jahresabschluss 2020 wurden diverse Straßen und Radwege nach dem Komponentenansatz gem. § 36 Abs. 2 KomHVO NRW neu bewertet. In diesem Zusammenhang mussten Restbuchwerte von Anlagevermögen (rd. 100 T-EUR) bzw. Sonderposten (rd. 60 T-EUR) ausgebucht und mit der Allgemeinen Rücklage erfolgsneutral verrechnet werden. Bei der Aktivierung von Instandsetzungs- oder Erhaltungsmaßnahmen im Hoch-/ und Tiefbau nach § 36 Abs. 5 KomHVO NRW sind insgesamt 412 T-EUR im Anlagevermögen und 292 T-EUR bei den Sonderposten in Abgang gebracht worden.

Aus dem Jahresabschluss 2019 wurden zudem fehlerhaft verrechnete Restbuchwerte von Anlagevermögen und Abschreibungen (rd. 618 T-EUR) bzw. Sonderposten und deren Auflösungen (rd. 505 T-EUR) korrigiert.

P 1.2 Sonderrücklagen**1.314.250,11 EUR**
(1.314.250,11 EUR)Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Veränderung 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken	1.064.250,11	-	1.064.250,11
Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	250.000,00	-	250.000,00
	1.314.250,11	-	1.314.250,11

Für gemeindliches Stiftungsvermögen ist eine Sonderrücklage unter dem Eigenkapital auf der Passivseite auszuweisen. Dadurch wird verdeutlicht, dass das Stiftungskapital zwar dem Stifter bei Fortfall des Stiftungszweckes oder bei Auflösung der Stiftung zufällt, dass aber der Stifter während des Bestehens der Stiftung keinen direkten Zugriff auf das Vermögen hat. Der korrespondierende Posten zur Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken wird auf der Aktivseite unter dem Posten A 1.3.1 „Anteile an verbundenen Unternehmen“ ausgewiesen.

Mit Beschluss vom 01.03.2012 hat der Kreistag beschlossen, sich mit einem Betrag von 250 T-EUR an der „Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung“ zu beteiligen. Auf der Aktivseite wurde dementsprechend im Bilanzposten A 1.3.2 „Beteiligungen“ die Stiftung als Finanzanlage aktiviert. In gleicher Höhe wurde auf der Passivseite eine Sonderrücklage passiviert.

P 1.3 Ausgleichsrücklage**19.314.995,71 EUR**
(11.841.579,07 EUR)

Gem. § 56 a KrO NRW ist eine Ausgleichsrücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage anzusetzen.

Der Überschuss des Haushaltsjahres 2019 in Höhe von 7.473.416,64 EUR wurde gemäß Beschluss des Kreistages vom 08.10.2020 der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Die Ausgleichsrücklage weist zum 31.12.2020 einen Bestand in Höhe von 19.314.995,71 EUR aus. Dabei ist zu beachten, dass der Ausweis der Ausgleichsrücklage im Jahresabschluss 2020 noch nicht die Verrechnung des Jahresüberschusses 2020 in Höhe von 2.359.233,20 EUR beinhaltet. Hierüber beschließt der Kreistag erst nach Feststellung des Jahresabschlusses. Unter Berücksichtigung der Zuführung des Jahresergebnisses 2020 zur Ausgleichsrücklage würde der Stand der Ausgleichsrücklage dann 21.674.228,91 EUR betragen.

Der Ausgleichsrücklage können nach § 56a KrO NRW Jahresüberschüsse per Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist (Kreis Borken: 524.671.060,04 EUR x 3% = 15.740.131,80 EUR)

Die Verwendung von Jahresüberschüssen und Jahresfehlbeträgen wird unter Ziffer P.1.4 „Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag“ erläutert.

P 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

2.359.233,20 EUR
(7.473.416,64 EUR)

Gemäß der Ergebnisrechnung weist der Kreis Borken im Jahr 2020 einen Überschuss in Höhe von 2.359.233,20 EUR aus.

Die Zuführung von Jahresüberschüssen zur Ausgleichsrücklage und zur Allgemeinen Rücklage regeln seit 2019 die §§ 56a KrO NRW und 96 Abs. 1 GO NRW. Die Ausgleichsrücklage hat somit nun die Funktion eines Gewinnvortrags.

Gleichwohl enthalten diese Regelungen zwei Restriktionen bezüglich der Zuführung von Jahresüberschüssen zur Ausgleichsrücklage. Sie regeln, ob und in welcher Höhe ein Jahresüberschuss vorab pflichtig der Allgemeinen Rücklage zuzuführen ist:

- Gem. § 56a KrO NRW können Jahresüberschüsse erst dann der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist.
- Ein negativer Saldo der Änderung der Allgemeinen Rücklage durch die drei dem Jahresabschluss vorangehenden Jahresergebnisse muss gem. § 96 Abs. 1 GO NRW ausgeglichen werden.

Der höhere Wert aus beiden Restriktionen ist dabei maßgeblich. In dieser Höhe ist der Jahresüberschuss zunächst der Allgemeinen Rücklage zuzuführen. Ein gegebenenfalls darüber hinausgehender Jahresüberschuss kann der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Trifft keine der beiden Restriktionen zu, kann der vollständige Jahresüberschuss der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

Derzeit beträgt der Bestand der Allgemeinen Rücklage über 5 % der Bilanzsumme. Eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage durch die Jahresergebnisse der drei vorangegangenen Jahre liegt nicht vor. Der Jahresüberschuss in Höhe von 2.359.233,20 EUR kann somit in voller Höhe der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

Über die Verwendung des Überschusses entscheidet der Kreistag.

P 2 Sonderposten

P 2.1 Sonderposten für Zuwendungen

187.537.747,50 EUR
(190.264.830,83 EUR)

Sonderposten für Zuwendungen sind erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen vom Zuwendungsgeber bewilligt und gezahlt werden und nicht frei verwendet werden dürfen. Dementsprechend stehen die Sonderposten in enger Beziehung zu den Ansätzen im Anlagevermögen und werden über die Nutzungsdauer des jeweiligen zuwendungsfinanzierten Gegenstandes ertragswirksam aufgelöst (§ 44 Abs. 5 KomHVO NRW). Da Grund und Boden grundsätzlich nicht abgeschrieben werden, bleiben Sonderposten für dieses Vermögen ungeschmälert bestehen.

In der Bilanz des Kreises Borken zum 31.12.2020 werden Sonderposten für Zuwendungen in Höhe von insgesamt rd. 187,5 Mio. EUR ausgewiesen, die sich wie folgt zusammensetzen:

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Vortrag	Zugang	Abgang	Um- buchungen	Auflösung	Zuschrei- bungen	Änderungen Auflösung durch Zu-, Abgänge oder Umbuchungen	Wert
	01.01.2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	31.12.2020 EUR
Zuw. für immaterielle Vermögensgegenstände	585.451,07	2.596,36	0,00	443.765,27	-176.830,48	0,00	-67.623,59	787.358,63
Zuw. Grünflächen	4.280.184,02	906.216,00	0,00	-170.000,00	-13.161,81	0,00	0,00	5.003.238,21
Zuw. Ackerland	207.557,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.557,92
Zuw. Wald, Forsten	180.016,49	0,00	0,00	136.000,00	0,00	0,00	0,00	316.016,49
Zuw. Sonstige unbebaute Grundstücke	922,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	922,59
Zuw. Kindertageseinrichtungen	100.035,73	0,00	0,00	0,00	-5.957,00	0,00	0,00	94.078,73
Zuw. Schulen	30.807.742,56	13.000,00	-521.232,54	550.759,24	-1.245.035,13	0,00	422.232,80	30.027.466,93
Zuw. Sonst. Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	22.958.929,53	0,00	0,00	0,00	-438.441,92	0,00	0,00	22.520.487,61
Zuw. Grund und Boden des Infrastrukturvermögen	20.855.311,72	405.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.260.411,72
Zuw. Brücken und Tunnel	7.027.806,33	0,00	0,00	0,00	-195.481,23	0,00	0,00	6.832.325,10
Zuw. Straßen	65.223.343,74	276.696,87	-322.457,18	714.200,00	-3.781.173,25	0,00	213.977,84	62.324.588,02
Zuw. Radwege	19.432.116,04	476.037,50	-268.982,32	705.151,00	-573.336,23	0,00	61.142,16	19.832.128,15
Zuw. Lichtsignalanlagen	31.124,12	0,00	0,00	0,00	-3.949,21	0,00	0,00	27.174,91
Zuw. Verkehrszeichen, passive Schutzeinrichtungen	1.348.259,62	0,00	0,00	38.417,30	-158.575,78	0,00	0,00	1.228.101,14
Zuw. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.344.192,60	0,00	-121.506,80	0,00	-174.727,82	0,00	88.797,91	2.136.755,89
Zuw. Bauten auf fremden Grund	6.456.882,94	0,00	0,00	21.572,34	-518.533,54	0,00	0,00	5.959.921,74
Zuw. Kunstwerke, Baudenkmäler	46.322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.322,00
Zuw. Maschinen und technische Anlagen	2.666.068,14	127.324,87	-1.802,85	757.462,54	-236.360,35	0,00	-60.928,16	3.251.764,19
Zuw. Fahrzeuge	1.822.002,61	22.180,00	-72.317,19	819.765,56	-417.465,22	0,00	28.895,96	2.203.061,72
Zuw. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.271.901,06	15.100,62	-32.305,17	324.586,52	-689.659,62	0,00	-30.217,60	2.859.405,81
Zuw. Sondervermögen	341.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341.460,00
Zuw. für Beteiligungen	277.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.200,00
	190.264.830,83	2.244.252,22	-1.340.604,05	4.341.679,77	-8.628.688,59	0,00	656.277,32	187.537.747,50

Die in der Tabelle dargestellten Bewegungsdaten (Zugang, Abgang, Umbuchungen) korrespondieren grundsätzlich mit den entsprechenden Vorgängen im Anlagevermögen.

Zugang:

Der Zugang bei den Sonderposten aus Zuwendungen für immaterielle Vermögensgegenstände (rd. 3 T-EUR) resultiert aus einer Landeszuwendung zur Erstellung einer Schnittstelle für die Fachsoftware KOMVOR des Fachbereichs Natur und Umwelt zur Datenübertragung an das Fachinformationssystem „Altlasten und schädliche Bodenveränderungen“ des Landes.

Für den Erwerb von Grundstücken für Naturschutzzwecke im Rahmen von Flurbereinigungsverfahren wurden Landeszuwendungen i. H. v. 699 T-EUR vereinnahmt. Weiterhin wurden für Maßnahmen zur Umsetzung der EG-WRRL Landeszuwendungen i. H. v. 207 T-EUR gezahlt. Insgesamt ergeben sich somit Zugänge i. H. v. 906 T-EUR bei den Sonderposten aus Zuwendungen für Grünflächen.

Für den Neubau des Fußballkleinspielfeldes an der Neumühlenschule in Borken hat der Kreis Borken eine Spende i. H. v. 13 T-EUR erhalten. Hieraus ergibt sich der Zugang bei den Sonderposten aus Zuwendungen für Schulen.

Für den ersten und zweiten Bauabschnitt der Entlastungsstraße K 55 in Velen hat das Land weitere Zuwendungen von insgesamt 405 T-EUR gezahlt. Diese wurden dem Grunderwerb zugeordnet und führen damit zu einem Zugang bei den Sonderposten aus Zuwendungen für Grund und Boden des Infrastrukturvermögens.

Bei den Sonderposten aus Zuwendungen für Straßen und Radwege resultieren die Zugänge von insgesamt 753 T-EUR aus gewährten Landeszuwendungen und den Beteiligungen der Städte und Gemeinden an den Anschaffungs- und Herstellungskosten für Straßen- und Radwegebaumaßnahmen.

In 2019 wurde eine Späneabsauganlage für das Berufskolleg Technik in Ahaus beschafft. Hierfür wurden in 2020 im Rahmen des KInvFG (2. Kapitel) Fördermittel i. H. v. 127 T-EUR abgerufen.

Der Zugang von 22 T-EUR bei den Sonderposten aus Zuwendungen für Fahrzeuge ergibt sich aus Landeszuwendungen zur Beschaffung von zwei E-Fahrzeugen sowie einem Lastenrad.

Schließlich sind dem Kreis Borken Zuwendungen i. H. v. 15 T-EUR für den Zugang von Betriebs- und Geschäftsausstattung zugegangen.

Abgang:

Der Abgang bei den Sonderposten aus Zuwendungen korrespondiert grundsätzlich mit dem Abgang des geförderten Anlagevermögens. Darüber hinaus erfolgte im Haushaltsjahr eine anteilige Rückzahlung einer Kostenbeteiligung, welche zu einem Abgang von Sonderposten i. H. v. 10 T-EUR führte.

Umbuchungen:

Im Haushaltsjahr 2020 erfolgten Umbuchungen i. H. v. 4,34 Mio. EUR. Folgende Sachverhalte liegen zu Grunde:

Aufgrund der Inbetriebnahme laufender investiver Maßnahmen wurden korrespondierende Förderungen in einem Gesamtvolumen von 1,94 Mio. EUR aus den erhaltenen Anzahlungen (Bilanzposten P 4.8) zu den Sonderposten aus Zuwendungen umgebucht.

Im Rahmen des Förderprogramms NRW.BANK.Gute Schule 2020 wurden die gebildeten Sonderposten bislang unter dem Bilanzposten P 2.1 Sonderposten für Zuwendungen bilanziert. Da diese Förderungen allerdings unter den sonstigen Sonderposten auszuweisen sind, erfolgte eine Korrektur und damit eine Umbuchung i. H. v. 837 T-EUR.

Weitere Umbuchungen i. H. v. insgesamt 3,27 Mio. EUR ergeben sich aus der Zuordnung von Förderpauschalen, welche zunächst unter dem Bilanzposten P 4.8 Erhaltene Anzahlungen vereinnahmt werden. So wurde die Schulpauschale i. H. v. 828 T-EUR für die Ausstattung der Schulen verwendet. Seit 2018 kann die Schulpauschale deckungsgleich mit der Investitionspauschale verwendet werden, so dass dadurch weitere 1,11 Mio. EUR für verschiedene Beschaffungen von Fahrzeugen, Maschinen und technische Anlagen sowie diverse Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung eingesetzt werden konnten. Daneben ergeben sich aus Zuordnungen der Investitionspauschale Umbuchungen von rd. 1,29 Mio. EUR. Auch diese wurde im Wesentlichen für den Kauf von Kraftfahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen sowie DV-Software verwendet. Aus der Verwendung der Feuerschutzpauschale, welche für Investitionen des Kreises im Bereich des Feuerschutzes vom Land jährlich gewährt wird, ergeben sich Umbuchungen i. H. v. 44 T-EUR. Im Haushaltsjahr 2020 wurde die Pauschale für die Beschaffung von zwei digitalen Alarmumsetzern und eines Rollwagens für einen Abrollbehälter der Feuerwehr in Stadtlohn eingesetzt (52 T-EUR). Zudem wurde bereits in 2017 die Empfangstechnik für den europaweiten Notruf „E-Call“ über die Feuerschutzpauschale gefördert. In 2020 hat die Kreisleitstelle für diese Maßnahme noch Fördermittel erhalten, so dass die Feuerschutzpauschale anteilig zurückgebucht werden musste (8 T-EUR). Der Betrag kann in 2021 für neue Beschaffungen eingesetzt werden.

Schließlich ergibt sich eine Umbuchung i. H. v. 34 T-EUR zum Bilanzposten P 2.4 Sonstige Sonderposten, da es sich dort um einen Sonderposten eines Grundstückes handelt, das anteilig aus Ersatzgeldern finanziert wurde und diese als Sonstige Sonderposten auszuweisen sind.

	Umbuchungsbetrag
	EUR
Fertigstellung geförderter Maßnahmen im Bau	1.940.923,34
Zuordnung Fördermittel GuteSchule 2020	-836.506,03
Zuordnung Investitionspauschale	1.293.980,73
Zuordnung Schul- und Bildungspauschale	1.933.391,35
Zuordnung Feuerschutzpauschale	43.890,38
Umbuchung zu P 2.4 Sonstige Sonderposten	-34.000,00
	4.341.679,77

Neben den in der Tabelle dargestellten Umbuchungen zwischen verschiedenen Bilanzposten wurden vereinzelt im Rahmen von Korrekturbuchungen Umbuchungen innerhalb des Bilanzpostens P 2.1 vorgenommen.

Grundsätzlich gilt:

Die Spalte „Umbuchung“ korrespondiert mit der Spalte „Umbuchung“ bei dem Bilanzposten A 1.2.8 Geleistete Anzahlungen/Anlagen in Bau. Wird eine Anlage im Bau fertiggestellt, erfolgt auf der Aktivseite eine Umbuchung in den entsprechenden Bilanzposten des Anlagevermögens (Aktivierung) und auf der Passivseite eine Umbuchung aus dem Bilanzposten P 4.8 „Erhaltene Anzahlungen“ auf den dazugehörigen Sonderposten.

Während auf der Aktivseite durch die verbindlich vorgegebene Struktur der Bilanz die Umbuchung aus dem Bilanzposten Anlagen im Bau auf den endgültigen Vermögensposten innerhalb des Anlagespiegels wiederzufinden ist, sind auf der Passivseite die Sonderposten für Zuwendungen (P 2.1), die Sonstigen Sonderposten (P 2.4) und die Erhaltenen Zuwendungen für Anlagen im Bau (P 4.8) im Zusammenhang zu sehen. Darüber hinaus sind Umbuchungen zu beachten, die sich im Rahmen der Weiterleitung von Zuwendungen im Sinne des § 44 Abs. 2 KomHVO NRW ergeben. In diesem Sachzusammenhang werden die Zuwendungen zunächst als Verbindlichkeiten bilanziert (P 4.7) und bei Weiterleitung an Dritte in den passiven Rechnungsabgrenzungsposten (P 5) umgebucht.

(Hinweis: In der tabellarischen Übersicht zum passiven Rechnungsabgrenzungsposten erscheinen letztgenannte Umbuchungen in einer gesonderten Spalte. Bei Hinzurechnung dieser Umbuchungen zu der Spalte „Umbuchungen“ im Sonderpostenspiegel ist die Spaltensumme ausgeglichen.)

Auflösungen:

Die Auflösung der Sonderposten korrespondiert mit den Abschreibungen der Anlagegüter.

P 2.2 Sonderposten für Beiträge

Sonderposten für Beiträge sind beim Kreis Borken nicht zu bilden gewesen.

P 2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich

780.834,71 EUR
(2.049.075,24 EUR)

Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Kostenrechnende Einrichtung Abfallwirtschaft	210.161,13	464.773,95
Kostenrechnende Einrichtung Rettungsdienst	1.838.914,11	316.060,76
	2.049.075,24	780.834,71

Der Kreis Borken betreibt die kostenrechnenden Einrichtungen Abfallwirtschaft und Rettungsdienst. Für die Inanspruchnahme einer Leistung von kostenrechnenden Einrichtungen ist eine Gebühr nach der jeweiligen Gebührensatzung zu erheben. Nach Maßgabe des Kommunalabgabengesetzes NRW (KAG NRW) muss für jede Einrichtung – abgestellt auf die einzelnen Tarifstellen der Gebührensatzung – eine Betriebskostenabrechnung (BKA) erstellt werden. Durch die Gegenüberstellung von Kosten und Erlösen verdeutlicht die Betriebskostenabrechnung, ob die jeweilige Tarifstelle mit einer Überdeckung (die Erlöse übersteigen die Kosten) oder mit einer Unterdeckung (die Kosten übersteigen die Erlöse) abgeschlossen hat.

Überdeckungen sind auszugleichen und Unterdeckungen sollen ausgeglichen werden (§ 6 Abs. 2 KAG NRW). Da der Gebührenzahler einen Anspruch auf Ausgleich einer Überdeckung hat, müssen Überdeckungen gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW als Sonderposten passiviert werden. Bei einer Unterdeckung kann - in begründeten Fällen - von einem Ausgleich abgesehen werden. Deshalb sind Unterdeckungen nur nachrichtlich im Anhang anzugeben (siehe Ziffer 6.1.10). Im Ergebnis bleibt festzuhalten, dass sowohl

Sonderposten als auch die nachrichtlich im Anhang anzugebenden Unterdeckungen immer nur die Entwicklung der Betriebskostenabrechnung nachvollziehen.

Der (saldierte) Sonderposten für den Gebührenaussgleich ergibt sich nicht aus den Teilergebnisrechnungen. Anders als bei dort erfassten Aufwendungen und Erträgen bleiben bei Kostenüber- oder -unterdeckung aufgrund einer Betriebskostenabrechnung bestimmte zu buchende Aufwendungen oder Erträge wie z.B. der Aufwand für ausgefallene Forderungen nach den gesetzlichen Vorgaben unberücksichtigt, andere Kosten oder Erlöse wiederum wie z.B. kalkulatorische Verzinsung und Abschreibung fließen in die Berechnung ein, dürfen aber in den Teilergebnisrechnungen nicht berücksichtigt werden. Als Folge daraus differieren systembedingt Teilergebnisrechnung und Betriebskostenabrechnung.

Zum besseren Verständnis werden getrennt für jede kostenrechnende Einrichtung die Entwicklung von Sonderposten und Unterdeckungen dargestellt.

Die Spalten der nachstehenden Tabellen haben folgende Bedeutung:

Spalte	Bedeutung
Ergebnis BKA 2020	In diese Spalte werden Überdeckungen (positiver Wert) oder Unterdeckungen (negativer Wert) aus der Betriebskostenabrechnung 2020 für die einzelne Tarifstelle eingetragen. Bei diesen Werten handelt es sich um vorläufige Werte, da eine abschließende Prüfung der BKA 2020 durch die Revision erst in der Hauptprüfung des Jahresabschlusses, also nach Einbringung des Entwurfes, erfolgt. Zwischen der Kämmererei und der Revision ist grundsätzlich vereinbart, dass Korrekturbuchungen, die sich im Rahmen der Prüfung ergeben sollten, in der Bilanz des Folgejahres abgebildet werden.
Vortrag 01.01.2020	Vortrag der Werte für Sonderposten oder Unterdeckungen aus dem Vorjahr.
Planmäßige Auflösung/ planmäßiger Ausgleich	Enthält die Beträge, mit denen nach der Kalkulation zur Gebührensatzung bei der jeweiligen Tarifstelle eine Überdeckung aufgelöst oder eine Unterdeckung ausgeglichen werden soll.
Verrechnung mit Unterdeckung / Verrechnung mit Überdeckung aus BKA 2018/2019 <i>(nur Rettungsdienst)</i>	Sofern innerhalb einer mehrjährigen Gebührensatzungsperiode die BKA einer Tarifstelle im zweiten oder dritten Kalkulationsjahr eine Unterdeckung ausweist, kann diese mit einer Überdeckung aus dem ersten und/oder zweiten Kalkulationsjahr der gleichen Tarifstelle verrechnet werden. Gleiches gilt entsprechend für Überdeckungen.
Zuführung/Erhöhung	Weisen je Tarifstelle die Beträge der Betriebskostenabrechnung 2020 aus, die dem Sonderposten zugeführt oder um die die Unterdeckungen erhöht werden.
Korrektur JA-Prüfung Vorjahr	Hier werden Korrekturbuchungen, die sich im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2019 ergeben haben, ausgewiesen, sowie Korrekturbeträge aufgrund von Rundungsdifferenzen. Weitere Beträge können sich aus notwendigen Korrekturbuchungen ergeben, wenn die in

	der BKA zu berücksichtigende Entnahmen aus dem Sonderposten haushalterisch nicht umgesetzt werden können (z. B. planmäßige Entnahme aus bilanziell nicht vorhandenen Sonderposten).
Wert 31.12.2020	Weist für jede Tarifstelle zum 31.12.2020 aus, ob und in welcher Höhe ein Sonderposten oder eine Unterdeckung bestehen. Da abgabenrechtlich z.B. eine Verrechnung von Überdeckungen aus Vorperioden (bezogen auf die dreijährige Gebührenkalkulationsperiode) mit einer aktuellen Unterdeckung der laufenden Gebührenperiode nicht verrechnet werden dürfen, werden ggf. bei Tarifstellen ein Sonderposten und gleichzeitig eine Unterdeckung ausgewiesen.

Kostenrechnende Einrichtung Abfallwirtschaft:

	Sonderposten					
	Ergebnis BKA 2020	Vortrag 01.01.2020	planmäßige Auflösung	Zuführung	Korrektur JA-Prüfung Vorjahr	Wert 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Abfallbeseitigung						
Restabfall (ohne Deponienachsorgekost.)	130.368,00	18.178,27	0,00	130.368,00	0,00	148.546,27
Bioabfall	52.462,58	99,16	0,00	52.462,58	0,00	52.561,74
Grünabfall	17.341,21	0,00	0,00	17.341,21	0,00	17.341,21
Altpapier	-39,71	152,30	0,00	0,00	-0,06	152,24
Elektro-Schrott	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deponienachsorge						
Zuführung Deponierückstellung Kreis (ohne Bocholt + Isselburg)	148.661,24	191.153,94	-94.612,54	148.661,24	0,00	245.202,64
Zuführung Deponierückstellung Bocholt + Isselburg	969,85	577,46	-577,46	969,85	0,00	969,85
	349.763,17	210.161,13	-95.190,00	349.802,88	-0,06	464.773,95

	Unterdeckung					
	Ergebnis BKA 2020	Vortrag 01.01.2020	planmäßiger Ausgleich	Erhöhung	Korrektur JA-Prüfung Vorjahr	Wert 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Abfallbeseitigung						
Restabfall (ohne Deponienachsorgekost.)	130.368,00	-11.291,79	0,00	0,00	0,00	-11.291,79
Bioabfall	52.462,58	-1.483,59	0,00	0,00	-5,99	-1.489,58
Grünabfall	17.341,21	-1.351,41	0,00	0,00	14,02	-1.337,39
Altpapier	-39,71	0,00	0,00	-39,71	-103,64	-143,35
Elektro-Schrott	0,00	-0,01	0,00	0,00	0,00	-0,01
Deponienachsorge						
Zuführung Deponierückstellung Kreis (ohne Bocholt + Isselburg)	148.661,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuführung Deponierückstellung Bocholt + Isselburg	969,85	-1.216,21	0,00	0,00	0,00	-1.216,21
	349.763,17	-15.343,01	0,00	-39,71	-95,61	-15.478,33

Kostenrechnende Einrichtung Rettungsdienst:

	Sonderposten						
	Ergebnis BKA 2020	Vortrag 01.01.2020	planmäßige Auflösung	Verrechnung mit Unterdeckung aus BKA 2018/2019	Zuführung	Korrektur JA-Prüfung Vorjahr	Wert 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Rettungsdienst							
Rettungstransport	-2.456.444,38	1.275.945,97	-663.600,07	-288.429,93	0,00	-7.855,21	316.060,76
Krankentransport	-749.388,92	531.458,07	-539.545,16	0,00	0,00	8.087,09	0,00
Notarzteinsatz	-953.879,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NA-begleitend	-1.455,34	0,00	-19.676,41	0,00	0,00	19.676,41	0,00
km-Pauschale Rettungstransport	-7.474,67	21.977,84	-35.019,78	0,00	0,00	13.041,94	0,00
km-Pauschale Krankentransport	-13.807,89	9.532,23	-29.209,70	0,00	0,00	19.677,47	0,00
Wartezuschlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-4.182.450,49	1.838.914,11	-1.287.051,12	-288.429,93	0,00	52.627,70	316.060,76

	Unterdeckung						
	Ergebnis BKA 2020	Vortrag 01.01.2020	planmäßiger Ausgleich	Verrechnung mit Unterdeckung aus BKA 2018/2019	Erhöhung	Korrektur JA-Prüfung Vorjahr	Wert 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Rettungsdienst							
Rettungstransport	-2.456.444,38	0,00	0,00	0,00	-2.168.014,45	0,00	-2.168.014,45
Krankentransport	-749.388,92	-114.379,58	0,00	0,00	-749.388,92	-9.775,22	-873.543,72
Notarzteinsatz	-953.879,29	-671.170,60	290.625,04	0,00	-953.879,29	-1.345,41	-1.335.770,26
NA-begleitend	-1.455,34	-63.507,79	0,00	0,00	-1.455,34	-19.676,41	-84.639,54
km-Pauschale Rettungstransport	-7.474,67	0,00	0,00	0,00	-7.474,67	-23.495,02	-30.969,69
km-Pauschale Krankentransport	-13.807,89	-52.143,81	0,00	0,00	-13.807,89	-1.867,66	-67.819,36
Wartezuschlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-4.182.450,49	-901.201,78	290.625,04	0,00	-3.894.020,56	-56.159,72	-4.560.757,02

Auf die Abbildung der Tarifmerkmale, die weder einen Sonderposten abbilden, noch eine Unterdeckung ausweisen, wird aus Gründen der Übersichtlichkeit jedoch verzichtet.

Gem. § 6 Abs. 2 KAG NRW kann einer Gebührenrechnung für eine kostenrechnende Einrichtung ein Kalkulationszeitraum von bis zu 3 Jahren zu Grunde gelegt werden. Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes sind innerhalb der nächsten 4 Jahre auszugleichen, Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden. Am Ende eines Kalkulationszeitraumes ist eine Betriebskostenabrechnung zu erstellen.

Der Gebührenkalkulation der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst liegt ein dreijähriger Kalkulationszeitraum (vom 01.01.2018 - 31.12.2020) zu Grunde. Sie basiert auf durchschnittlichen Einsatzzahlen und damit auf durchschnittlichen Gebührenerträgen. Auf der Kostenseite jedoch liegen der Gebührenkalkulation jährliche Kostensteigerungen innerhalb des Gebührenkalkulationszeitraums zu Grunde. Bei sonst gleich bleibenden Bedingungen führt dies dazu, dass die einzelnen Tarifstellen zu Beginn des Gebührenkalkulationszeitraums eine Überdeckung erwirtschaften (Erträge > Kosten) und zum Ende eines Gebührenkalkulationszeitraums einen Fehlbetrag ausweisen (Kosten > Erträge).

Die am Ende des vorherigen Gebührenkalkulationszeitraums 2015 - 2017 zum 31.12.2017 bestehenden Sonderposten und Unterdeckungen wurden in der Gebührenkalkulation 2018-2020 auf den Kalkulationszeitraum von drei Jahren verteilt, dann entsprechend den der Gebührenkalkulation zugrundeliegenden jährlichen Fallzahlen heruntergebrochen und beim Gebührensatz je Tarifmerkmal berücksichtigt.

Zum Zeitpunkt der Gebührenkalkulation 2018 - 2020 lagen nur die vorläufigen Stände der Sonderposten bzw. Unterdeckungen zum 31.12.2017 aus dem 2. Controllingbericht 2017 vor. Erst aufgrund der Betriebskostenabrechnung 2017 wurden im Jahresabschluss 2017 die tatsächlichen Sonderposten bzw. Unterdeckungen zum Ende der Gebührenkalkulationsperiode 2015 - 2017 für jede Tarifstelle bestimmt. In Folge dessen wurden die Werte für die

Auflösung der Sonderposten bzw. für den Ausgleich von Unterdeckungen je Tarifstelle angepasst.

Überdeckungen bei Tarifstellen, die zum 01.01.2020 eine Unterdeckung ausweisen, dürfen nicht mit den noch bestehenden Unterdeckungen (die in den folgenden Jahren planmäßig auszugleichen sind) verrechnet werden.

Um jederzeit einen gesicherten Blick über die kostenrechnenden Einrichtungen zu haben, werden auch bei mehrjährigen Kalkulationszeiträumen unterjährig Betriebskostenabrechnungen erstellt und die Werte für Sonderposten und Unterdeckungen fortgeschrieben:

Entwicklung Über-/Unterdeckungen in der laufenden Periode 2018 - 2020				
	BKA 2018 1. Jahr der Periode 2018-2020	BKA 2019 2. Jahr der Periode 2018-2020	BKA 2020 3. Jahr der Periode 2018-2020	vorl. Endstand am 31.12.2020
	Überdeckung (+) Unterdeckung (-)	Überdeckung (+) Unterdeckung (-)	Überdeckung (+) Unterdeckung (-)	Überdeckung (+) Unterdeckung (-)
Rettungsdienst	EUR	EUR	EUR	EUR
Rettungstransport	300.845,81	-12.415,88	-2.456.444,38	-2.168.014,45
Krankentransport	-39.216,74	-76.850,97	-749.388,92	-865.456,63
Notarzteinsatz	-18.288,43	-466.378,92	-953.879,29	-1.438.546,64
NA-begleitend	-21.035,06	-22.796,34	-1.455,34	-45.286,74
km-Pauschale Rettungstransport	3.665,18	-7.500,85	-7.474,67	-11.310,34
km-Pauschale Krankentransport	-6.051,64	-28.282,36	-13.807,89	-48.141,89
	219.919,12	-614.225,32	-4.182.450,49	-4.576.756,69

P 2.4 Sonstige Sonderposten**4.950.372,25 EUR**
(1.050.649,82 EUR)Zusammensetzung:

	Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Auflösung	Änderungen Auflösung durch Zu-, Abgänge oder Umbuchungen	Wert
	01.01.2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	31.12.2020 EUR
Sonstige Sonderposten	1.050.649,82	0,00	0,00	4.109.887,92	-16.988,55	-193.176,94	4.950.372,25

Unter dieser Position werden sowohl die nach dem Landesnaturschutzgesetz NRW vereinnahmten und für verschiedene ökologische Zwecke verwendeten Ersatzgelder als auch die im Rahmen des Förderprogramms NRW.Bank.Gute Schule 2020 gebildeten Sonderposten geführt.

Im Rahmen der Flurbereinigung Berkelaue I, Berkelaue II und Berkelaue III wurden im Haushaltsjahr Flächen erworben. Hierfür wurden Ersatzgelder i. H. v. 226 T-EUR eingesetzt, so dass in entsprechender Höhe Umbuchungen aus den erhaltenen Anzahlungen (P 4.8) erfolgten. Weiterhin wurde ein Betrag von 34 T-EUR vom Bilanzposten P 2.1 Sonderposten für Zuwendungen umgebucht, da es hierbei um einen Sonderposten eines Grundstückes handelt, das anteilig aus Ersatzgeldern und nicht aus Zuwendungen finanziert wurde. Schließlich wurden Ersatzgelder i. H. v. 5 T-EUR für fertiggestellte ökologische Grünflächenoptimierungen entlang der Bocholter Aa eingesetzt. Hieraus erfolgten ebenso Umbuchungen aus den erhaltenen Anzahlungen.

Für Maßnahmen des Förderprogramms NRW.BANK.Gute Schule 2020 wurden in den Jahren 2018 und 2019 Mittel i. H. v. 837 T-EUR für abgeschlossene Beschaffungen bzw. Maßnahmen abgerufen. Die Sonderposten wurden unter dem Bilanzposten P 2.1 Sonderposten für Zuwendungen bilanziert. Allerdings sind diese Förderungen unter den sonstigen Sonderposten auszuweisen. Durch die Korrektur ergeben sich Umbuchungen in entsprechender Höhe. Zusätzlich wurden in 2020 aufgrund der Inbetriebnahme investiver Maßnahmen korrespondierende Förderungen in einem Gesamtvolumen von 3,0 Mio. EUR aus den erhaltenen Anzahlungen (Bilanzposten P 4.8) zu den sonstigen Sonderposten umgebucht.

P 3 Rückstellungen**213.959.959,43 EUR**
(200.011.176,85 EUR)Zusammensetzung:

	Stand 01.01.2020	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Stand 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pensionsrückstellungen	169.959.078,00	-6.842.178,60	20.038.748,60	-95.000,00	183.060.648,00
Rückstellungen für Deponien und Altlasten	7.333.467,86	-2.357.667,23	1.173.980,00	0,00	6.149.780,63
Instandhaltungsrückstellungen	2.242.420,73	-465.230,75	544.591,29	-1.195.459,35	1.126.321,92
Sonstige Rückstellungen	20.476.210,26	-8.959.302,61	14.219.271,60	-2.112.970,37	23.623.208,88
	200.011.176,85	-18.624.379,19	35.976.591,49	-3.403.429,72	213.959.959,43

Für dem Grunde oder der Höhe nach ungewisse Verbindlichkeiten, für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften oder laufenden Verfahren sind Rückstellungen in angemessener Höhe zu bilden (§ 88 GO NRW). Die gesetzliche Grundlage für die Bilanzierung findet sich in § 37 KomHVO NRW. Die Gliederungsvorschriften zu den Rückstellungen ergeben sich aus § 42 Abs. 4 Ziff. 3.1 bis 3.4 KomHVO NRW.

Die zum Bilanzstichtag 31.12.2020 zu bildenden Rückstellungen werden nachstehend näher erläutert.

P 3.1 Pensionsrückstellungen**183.060.648,00 EUR**
(169.959.078,00 EUR)Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2020	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Stand 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pensionsverpflichtungen	131.317.599,00	-5.739.221,39	15.168.948,39	-69.900,00	140.677.426,00
Beihilfeverpflichtungen	38.641.479,00	-1.102.957,21	4.869.800,21	-25.100,00	42.383.222,00
	169.959.078,00	-6.842.178,60	20.038.748,60	-95.000,00	183.060.648,00

Bewertet wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei die Verpflichtungen gegenüber den derzeit Anspruchsberechtigten zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne Waisen) berücksichtigt.

Mit der Bewertung der Pensionsrückstellungen wurde die kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe beauftragt. Diese bedient sich zur Durchführung und Erstellung des versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG, Köln.

Beim Auflösungsbetrag handelt es sich um im Jahresabschluss des Vorjahres abweichend zum Gutachten der Heubeck AG vorgenommene Anpassungen aufgrund im Pensionsgutachten fehlender Beamtinnen und Beamten. Durch Berücksichtigung dieser Personen im aktuellen Gutachten sind deren Pensions- und Beihilfeverpflichtungen nun im Zuführungsbetrag enthalten. Die manuelle Anpassung des Vorjahres ist daher entsprechend aufzulösen.

P 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten**6.149.780,63, EUR**
(7.333.467,86 EUR)Entwicklung:

	Stand 01.01.2020	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Rückstellungen für Deponienachsorge	7.070.926,94	-2.342.151,03	0,00	1.153.980,00	5.882.755,91
Rückstellungen für Altlastensanierung	262.540,92	-15.516,20	0,00	20.000,00	267.024,72
	7.333.467,86	-2.357.667,23	0,00	1.173.980,00	6.149.780,63

Rekultivierung und Nachsorge von Deponien:

Nach § 37 Abs. 3 KomHVO NRW sind für die Rekultivierung und Nachsorge der Deponien Rückstellungen in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zu bilden. Damit wird die wirtschaftliche Belastung abgebildet, die der Kreis voraussichtlich für die Deponienachsorge zu tragen hat.

2020 wurden weitere Nachsorgemaßnahmen auf den Altdeponien durchgeführt. Entsprechend wurden die Rückstellungen in Anspruch genommen. Bei der Zuführung handelt es sich um die anteiligen Restabfallgebühren in Höhe der verbleibenden Baukosten und der laufenden Betriebskosten für die Deponienachsorge und die Erträge aus der Deponiegasverwertung durch das in 2017 in Betrieb genommene Blockheizkraftwerk des Kreises Borken (1,15 Mio. EUR). Eine Verzinsung des durchschnittlichen Rückstellungsbestandes wurde 2020 nicht vorgenommen, da der marktübliche Zinssatz 2020 im Durchschnitt negativ war.

Sofern eine Verzinsung vorgenommen wird, erfolgt diese nicht auf kalkulatorischer Basis, sondern auf Basis des marktüblichen Zinssatzes. Sofern Zinserträge erwirtschaftet werden, werden diese zentral im Produkt 11.06.03 (Kassenwesen) verbucht und beinhalten insofern auch die anteiligen Zinserträge, die auf die Rückstellungsmittel entfallen.

Altlastensanierung (FB Natur und Umwelt):

Gemäß § 37 Abs. 3 Satz 2 KomHVO NRW sind für die Beseitigung von Altlasten Rückstellungen anzusetzen. Auch Maßnahmen nach dem Bundes-Bodenschutzgesetz (BBodSchG) sind unter diesem Bilanzposten auszuweisen. Auf diese Weise wird der Aufwand in voller Höhe der Periode zugeordnet, in der die Maßnahme erforderlich wird.

P 3.3 Instandhaltungsrückstellungen**1.126.321,92 EUR**
(2.242.420,73 EUR)Entwicklung:

	Stand 01.01.2020	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sanierung Barockschloss Ahaus	692.722,80	-287.037,02	-112.705,99	100.000,00	392.979,79
Unterhaltung Verwaltungsgebäude	100.000,00	0,00	0,00	350.000,00	450.000,00
Unterhaltung Schulgebäude	556.933,49	-92.342,20	-464.591,29	94.591,29	94.591,29
Instandsetzung Verschleißdecken	700.000,00	-81.837,93	-618.162,07	0,00	0,00
Instandsetzung Brückenbauwerke	192.764,44	-4.013,60	0,00	0,00	188.750,84
	2.242.420,73	-465.230,75	-1.195.459,35	544.591,29	1.126.321,92

Sanierung Barockschloss Ahaus

	Stand 01.01.2020	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sanierung Barockschloss Ahaus	692.722,80	-287.037,02	-112.705,99	100.000,00	392.979,79
	692.722,80	-287.037,02	-112.705,99	100.000,00	392.979,79

Im Jahr 2013 wurde durch die Schloss Raesfeld GmbH eine umfassende Objektuntersuchung durchgeführt und ein Gutachten zum Barockschloss Ahaus erstellt. Der Sanierungsbedarf wurde dabei in die 4 Phasen „sofort“, „bald“, „demnächst“ und „später“ eingeteilt.

Die Phase I „sofort“ wurde bereits abgeschlossen. Die Phase II „bald“ beinhaltet noch ausstehende Instandsetzungsmaßnahmen am Mittelrisalit sowie Restaurierungsarbeiten an den Treppen. Für diese Maßnahmen bestanden zum 01.01.2020 Rückstellungen in Höhe von 90 T-EUR. Diese Maßnahmen konnten bis zum 31.12.2020 noch nicht begonnen werden, die Rückstellungen werden daher in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

Für die Phasen III „demnächst“ und IV „später“ bestehen zum 01.01.2020 Rückstellungen in Höhe von insgesamt 602 T-EUR.

Hiervon entfallen je 5,8 T-EUR auf die Instandhaltung der beiden Wachthäuser Nord und Süd, mit deren Instandsetzung in 2020 begonnen wurde. Für die noch anstehenden Arbeiten an den Wachthäusern werden die Rückstellungsreste jeweils in das Folgejahr übertragen.

Außerdem sind in diesem Betrag die Rückstellungen für die Restaurierung des Nord-West-Pavillons und Süd-West-Pavillons (jeweils 75 T-EUR) sowie der Gräftemauer Nord-West (rd. 113 T-EUR) enthalten. Diese Maßnahmen wurden alle im Jahr 2020 abgeschlossen, die nicht mehr benötigten Rückstellungen wurden aufgelöst (77,7 T-EUR).

Für weitere Maßnahmen wurden entsprechend der Umsetzungsplanung des Betriebs für Straßen, Gebäudewirtschaft, Grünflächen im Jahresabschluss 2019 weitere Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen für den Süd-Ost-Pavillon (75 T-EUR), das Triumphtor (47 T-EUR) sowie die Gräftemauer Süd-West tlw. (206 T-EUR) gebildet. Diese Maßnahmen wurden in 2020 allesamt begonnen. Bei der Renovierung des Süd-Ost Pavillons ist festgestellt worden, dass eine Einsparung in Höhe von ca. 35 T-EUR für die Maß-

nahme zu erwarten ist, daher wurde die Rückstellung um ebendiesen Betrag reduziert. Auch die Arbeiten am Triumphtor sind in 2020 fortgeschritten. So wurde die Rückstellung zu 35 T-EUR in Anspruch genommen, die restlichen gut 11 T-EUR werden für die Abschlussarbeiten in 2021 übertragen. Bei der Gräftemauer Süd-West wurden Arbeiten im Wert von 87 T-EUR im Rechnungsjahr 2020 vorgenommen, der Kreisbetrieb sieht hierbei jedoch einen zusätzlichen unterlassenen Instandhaltungsbedarf von weiteren 100 T-EUR, sodass eine entsprechende Neubildung einer Rückstellung notwendig ist.

Zum Stichtag 31.12.2020 besteht dadurch ein Bestand für die Instandhaltung des Schlosses Ahaus von insgesamt 393 T-EUR.

Unterhaltung Verwaltungsgebäude

	Stand 01.01.2020	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Dachsanierung Sitzungsbereich im Kreishaus Borken	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Toilettensanierung Kreishaus	0,00	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00
	100.000,00	0,00	0,00	350.000,00	450.000,00

Für die Sanierung der Sanitärfallschächte im Kreishaus wurden Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen in Höhe von 350 T-EUR gebildet.

Unterhaltung Schulgebäude

	Stand 01.01.2020	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Fenster Neumühlenschule (KInvFG)	556.933,49	-92.342,20	-464.591,29	94.591,29	94.591,29
	556.933,49	-92.342,20	-464.591,29	94.591,29	94.591,29

Für Sanierungsmaßnahmen an den Fenstern am Altbau der Neumühlenschule bestand zum 01.01.2020 eine Rückstellung in Höhe von rd. 557 T-EUR. Gemäß Kreistagsvorlage 0267/2020/KREIS wurde die Rückstellung für die Fenstersanierungsmaßnahme an der Neumühlenschule um 370 T-EUR reduziert. Außerdem können gem. § 8 Abs. 5 Satz 3 der Haushaltssatzung des Kreises Borken Instandhaltungsrückstellungen maximal drei dem Haushaltsjahr folgenden Jahre übertragen werden. Danach sind sie aufzulösen und das Anlagegut entsprechend außerplanmäßig abzuschreiben. Da die Fenstersanierung des 6. Bauabschnittes nach wie vor notwendig ist und als unterlassen zu bewerten sind, wird eine neue Rückstellung für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen gebildet. Die abschließende Umsetzung der Maßnahme erfolgt voraussichtlich in den Sommerferien 2021.

Instandsetzung Verschleißdecken

	Stand 01.01.2020	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Instandsetzung K 36.11 Schöppingen	50.000,00	-23.948,11	-26.051,89	0,00	0,00
Instandsetzung K 7.6,5 Borken	125.000,00	0,00	-125.000,00	0,00	0,00
Instandsetzung K 7.6,1 Borken-Marbeck	60.000,00	-47.622,12	-12.377,88	0,00	0,00
Instandsetzung K 44.1,3 Gescher	15.000,00	-10.267,70	-4.732,30	0,00	0,00
Instandsetzung K 24.3,3-3,5 Stadtlohn	450.000,00	0,00	-450.000,00	0,00	0,00
	700.000,00	-81.837,93	-618.162,07	0,00	0,00

Wie bereits im Jahresabschluss 2019 erläutert, hatten sich die Durchführung der Instandsetzung der K 7.6,5 in Borken (125 T-EUR) und die Instandsetzung der K 24.3,3-3,5 in Stadtlohn (450 T-EUR) verschoben. Aufgrund der Anwendung des Komponentenansatzes werden diese Maßnahmen investiv abgewickelt. Dies hat zur Folge, dass diese Rückstellungen generell nicht in Anspruch genommen werden. Sowohl bei Wegfall der Maßnahme, als auch im Jahr der Realisierung werden diese ertragswirksam aufgelöst. Die Maßnahme K 24.3,3-3,5 Stadtlohn wurde in 2020 begonnen, die Auflösung der Rückstellung muss daher im Rechnungsjahr 2020 erfolgen. Die Instandsetzung der K 7.6,5 konnte in 2020 nicht begonnen werden. Da zum Abschlussstichtag durch den Kreisbetrieb angenommen wurde, dass mit der Umsetzung der Maßnahme auch in 2021 nicht begonnen werden kann und die Rückstellung ebenfalls bereits drei dem Haushaltsjahr folgende Jahre übertragen wurde (Bildung der Rückstellung in 2017), wird diese Rückstellung ebenfalls in voller Höhe aufgelöst. Der betroffene Straßenabschnitt wird im Anlagevermögen mit einer entsprechenden Sonderab-schreibung versehen.

Die Deckeninstandsetzung der K 36.11 Schöppingen (50 T-EUR), der K 44.1,3 Gescher (15 T-EUR) sowie die Instandsetzung der K 7.6,1 Borken-Marbeck (60 T-EUR) wurden in 2020 umgesetzt und fertiggestellt. Die nicht benötigten Rückstellungsreste wurden gem. obiger Tabelle im Jahr 2020 aufgelöst.

Eine Neubildung von Instandhaltungsrückstellungen für Straßen ist in diesem Jahr nicht notwendig geworden.

Instandsetzung Brückenbauwerke

	Stand 01.01.2020	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Brücke K 2.1 Isselburg-Werth	192.764,44	-4.013,60	0,00	0,00	188.750,84
	192.764,44	-4.013,60	0,00	0,00	188.750,84

Die Maßnahme wird nach § 36 Abs. 5 KomHVO NRW investiv abgewickelt. Die bestehende Rückstellung ist erst bei Umsetzung der Maßnahme aufzulösen, so dass der Restbetrag in das Jahr 2021 übertragen wird.

**P 3.4 Sonstige Rückstellungen nach
§ 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW**

**23.623.208,88 EUR
(20.476.210,26 EUR)**

Übersicht der sonstigen Rückstellungen

	Stand 01.01.2020 EUR	Inanspruch- nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Stand 31.12.2020 EUR
Personalarückstellungen					
Altersteilzeit	363.287,27	-195.985,59	-23.456,48	196.113,51	339.958,71
Überstunden	2.223.892,60	0,00	0,00	651.847,44	2.875.740,04
Urlaub	3.405.832,76	0,00	0,00	401.269,06	3.807.101,82
Ungewisse Verbindlichkeiten					
Verpflichtungen aus lfd. Haushaltsabwicklung, davon	14.113.967,63	-8.732.188,78	-2.072.283,89	12.881.441,59	16.190.936,55
- Pauschalwertberichtigung der Unterhaltsforderungen - Soziales	279.795,45	0,00	0,00	21.519,22	301.314,67
- Hilfe zur Pflege vollstationär über 65 Jahre i.E.	60.749,65	-14.693,39	-46.056,26	20.000,00	20.000,00
- Rückzahlung der Finanzbeteiligung an kreisangehörige Kommunen	350.000,00	-350.000,00	0,00	730.000,00	730.000,00
- Hilfe zur Pflege (Krankenhilfe) über 65 Jahre i.E.	160.000,00	-145.097,16	-14.902,84	150.000,00	150.000,00
- Hilfe bei Krankheit a.v.E.	670.000,00	-368.179,83	-301.820,17	625.000,00	625.000,00
- Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	290.000,00	-290.000,00	0,00	220.000,00	220.000,00
- Ambulante Frühbetreuung für behinderte Kinder	280.000,00	-266.621,70	-13.378,30	0,00	0,00
- Erst. der Verwaltungskosten aus Bundesmitteln an die Städte/Gem. und den Kreis	2.100.000,00	-2.100.000,00	0,00	1.050.000,00	1.050.000,00
- Zuschüsse an Betreuungsvereine	85.000,00	-56.978,17	-28.021,83	85.000,00	85.000,00
- Rückzahlungen Leistungsbet. des Bundes	550.000,00	-475.129,66	-74.870,34	600.000,00	600.000,00
- Psychosoziale Betreuung von Frauen (Frauenhäuser)	186.000,00	-105.516,59	-45.483,41	58.000,00	93.000,00
- Lfd. Kosten der Unterkunft nach dem SGB II	136.000,00	-40.686,45	-56.313,55	21.000,00	60.000,00
- Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	292.000,00	-167.000,00	0,00	320.000,00	445.000,00
- Kinder in Tagespflege (§ 23 SGB VIII)	57.000,00	-57.000,00	0,00	59.300,00	59.300,00
- Rückzahl. an das Land (Betriebskosten)	469.000,00	-31.800,00	0,00	455.000,00	892.200,00
- Förderung der Erziehungsberatung	190.000,00	-186.159,60	-3.840,40	220.000,00	220.000,00
- Ambulante Erziehungshilfen Minderjährige	216.900,00	-111.051,80	-65.098,20	171.700,00	212.450,00
- Hilfe zur Erziehung (eigene KE-Fälle) - Minderjährige	400.000,00	-400.000,00	0,00	970.000,00	970.000,00
- Hilfen f. andere Kostenträger (fremde Fälle) - Minderjährige	199.530,57	-180.000,00	-2.030,57	183.000,00	200.500,00
- Eingliederungshilfe § 35a SGB VIII - Minderjährige	70.400,00	-67.259,63	-3.140,37	65.000,00	65.000,00
- Pauschalwertberichtigung der Unterhaltsforderungen - Jugend und Familie	88.495,29	0,00	0,00	30.974,16	119.469,45
- Heimerziehung § 41 SGB VIII - Volljährige	311.300,00	-31.083,94	-38.416,06	5.000,00	246.800,00
- Vollzeitpflege § 33 SGB VIII - Minderjährige	98.361,75	-25.398,13	-14.901,67	111.400,00	169.461,95
- Eingliederungshilfe § 41 SGB VIII teil- und vollstationär - Volljährige	76.284,14	-16.000,00	-45.571,38	24.000,00	38.712,76
- Heimerziehung § 34 SGB VIII - Minderjährige	1.732.430,00	-342.567,54	-785.780,04	430.642,48	1.034.724,90
- Eingliederungshilfe § 35a SGB VIII teil- und vollstationär - Minderjährige	10.000,00	-10.000,00	0,00	294.000,00	294.000,00
- So. Transferaufwand, Vorhaltepauschale	0,00	0,00	0,00	91.350,00	91.350,00
- Zuschüsse an BBS und TAA	160.000,00	-160.000,00	0,00	0,00	0,00
- Zuschuss an die BBS	0,00	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00
- Rückzahlungen an das Land	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
- Erstattungen an das Land i. Rahmen der Altlastensanierung	104.000,00	0,00	-104.000,00	0,00	0,00
- Unterhaltung von Sandfängen	51.394,09	0,00	0,00	0,00	51.394,09
- Weiterleitung der Ausbildungsverkehr-Pauschale an Verkehrsunternehmen	1.069.880,38	-1.069.880,38	0,00	1.051.867,38	1.051.867,38
- Planung, Organisation und Ausgestaltung des ÖPNV	33.700,00	-33.700,00	0,00	112.000,00	112.000,00
- Weiterf. Billigkeitsl. an RVM	0,00	0,00	0,00	850.000,00	850.000,00
- Betriebskostenabrechnung RW Ahaus	65.000,00	0,00	0,00	70.000,00	135.000,00
- Betriebskostenabrechnung RW Borken	55.000,00	-47.188,84	-7.811,16	50.000,00	50.000,00
- Erstattung Personalkosten RW Stadtlohn	305.000,00	-305.000,00	0,00	320.000,00	320.000,00
- Personalkostenersatzung RW Ahaus	262.000,00	-262.000,00	0,00	0,00	0,00
- Aus-/Fortbildung Notfallsanitäter	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
- Ausweitung Vorhaltekosten KTW Gronau (pandemiebedingt)	0,00	0,00	0,00	281.000,00	281.000,00
- LOB Beamte 2019	90.000,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00
- LOB 2020 Beamte	0,00	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00
- LOB Tarifbeschäftigte 2019	625.000,00	-585.512,72	-39.487,28	0,00	0,00
- LOB 2020 Tarifbeschäftigte	0,00	0,00	0,00	540.000,00	540.000,00
- LOB 2020 Tarifbeschäftigte - SV-Anteile	0,00	0,00	0,00	105.300,00	105.300,00
- Rückstellung aufgrund Rechtswidrigkeit des BesAnpG 2013/2014	216.924,17	0,00	-216.924,17	0,00	0,00
- Corona-Sonderprämie für Tarifbeschäftigte	0,00	0,00	0,00	85.000,00	85.000,00
- Anpassung Familienzuschläge ab dem 3. Kind	0,00	0,00	0,00	504.000,00	504.000,00
- Ausstehende Stellenbewertungen	0,00	0,00	0,00	57.000,00	57.000,00
- StüWL - Pensionslastenanteil	1.032.921,00	0,00	0,00	0,00	1.032.921,00
- Erstattungsverpflichtungen gem. VLVG - JA	141.382,00	0,00	0,00	10.591,00	151.973,00
- Küchenanierung Kreishaus	0,00	0,00	0,00	830.000,00	830.000,00
- sonstige Verpfl. aus lfd. Haushaltsabw. mit Einzelbeträgen < 50.000 €	542.519,14	-340.683,25	-164.435,89	392.797,35	430.197,35
Prozessrisiken					
Klageverfahren in Zusammenhang mit der Altlastensanierung (FB 66)	2.230,00	0,00	-2.230,00	0,00	0,00
Klageverfahren in Zusammenhang mit Sozialleistungen (FB 50)	145.000,00	-31.128,24	0,00	45.000,00	158.871,76
Jahresabschlusskosten					
Kosten für Prüfung von Jahres- und Gesamtabschlüssen	15.000,00	0,00	-15.000,00	5.000,00	5.000,00
Prüfungskosten GPA NRW	207.000,00	0,00	0,00	38.600,00	245.600,00
Summe	20.476.210,26	-8.959.302,61	-2.112.970,37	14.219.271,60	23.623.208,88

Für die Bildung von sonstigen Rückstellungen wurde im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2020 eine Geringfügigkeitsgrenze in Höhe von 5 T-EUR festgelegt.

Personalarückstellungen

Es handelt sich um Verpflichtungen aufgrund gesetzlicher und tarifvertraglicher Regelungen für die Passivphase von Altersteilzeitbeschäftigung, nicht genommenen Urlaub und aufgelaufene Überstunden.

Ungewisse Verbindlichkeiten

Eine Vielzahl von Leistungsbeziehungen des Kreises Borken wird erst nach Abschluss des Haushaltsjahres endgültig abgerechnet. Sofern dies nicht zeitnah geschehen kann, sind die Abrechnungsbeträge sorgfältig zu schätzen und als Rückstellungen auszuweisen. Die Ermittlung und Anmeldung der Rückstellungen beim Fachdienst Finanzen erfolgt durch die jeweils zuständigen Facheinheiten Ende Januar des Folgejahres. Alle Rückstellungen sind im Einzelnen belegt. In der Tabelle sind alle Rückstellungen, die zum 01.01.2020 oder zum 31.12.2020 einen Betrag von 50 T-EUR und mehr aufweisen, ausgewiesen. Die übrigen Einzelrückstellungen sind zusammengefasst dargestellt.

Alle Buchungsvorgänge des Kreises Borken werden durch die zentrale Buchungsprüfung und -freigabe des Fachdienstes Finanzen auf ihre Periodenzuordnung hin überprüft und falls erforderlich korrigiert. Erstmals wurde eine Verbuchung von Rechnungsbelegen für das Jahr 2020 noch bis zum 01.03.2021 im alten Abrechnungsjahr zugelassen, so dass eine nachfolgende Auswertung und Umbuchung dieser Erträge und Aufwendungen in das alte Jahr (ehem. Cut-off) ab dem Rechnungsjahr 2020 entfällt. Sofern in einzelnen begründeten Fällen im Haushaltsjahr 2020 eine periodengerechte Zuordnung der Buchungen nicht mehr erfolgen kann, wurden diese Buchungen 2021 gebucht und als „periodenfremde Buchung“ kenntlich gemacht. Solche „Sonderfälle“ liegen vor, wenn z.B. aufgrund vorzunehmender Schlussabrechnungen mit Bund, Land und LWL nicht mehr in die alte Periode gebucht werden darf.

Rechnungen für das Abrechnungsjahr 2020, die im März 2021 beim Kreis Borken eingegangen sind, wurden in Abstimmung mit dem Fachdienst Finanzen im Einzelfall geprüft und in das alte Jahr gebucht, wenn sie für das Vorjahr inhaltlich von wesentlicher Bedeutung waren oder betraglich eine Wertgrenze von 50 T-EUR überstiegen haben.

Ab dem Jahresabschluss 2019 werden auch die Buchungen ermittelt, die eine Inanspruchnahmen von Rückstellungen darstellen, und die durch die Facheinheiten bis Ende Februar des Folgejahres gebucht wurden. Sofern die gebuchten Inanspruchnahmen je Rückstellungssachverhalt eine Wertgrenzen von 50 T-EUR überschreiten, werden die Rückstellungsbildungen vom Fachdienst Finanzen wieder storniert und stattdessen als Verbindlichkeiten im Jahresabschluss nacherfasst.

Rückstellungen bzw. Veränderungen > 500 T-EUR werden nachstehend erläutert.

- Rückzahlung der Finanzbeteiligung an kreisangehörige Kommunen

Die Abrechnung der Finanzbeteiligung der kreisangehörigen Kommunen kann erst vorgenommen werden, sobald der Bund und das Land NRW die abschließende Verteilung der flüchtlingsbedingten Kostenerstattung geregelt haben. Dies wird aller Voraussicht nach nicht vor dem Sommer 2021 geschehen, so dass mögliche Überzahlungsbeträge der Kommunen aus dem Jahr 2020 erst dann zurückerstattet werden können. Hierfür wurden Rückstellungen in Höhe von 730 T-EUR gebildet.

- Hilfen bei Krankheit außerhalb von Einrichtungen

Mehrere Krankenkassen haben ihre Abrechnung für 2020 noch nicht vollständig erstellt. Dies wird in 2021 voraussichtlich zu Nachzahlungen in Höhe von ca. 625 T-EUR führen.
- Erstattung der Verwaltungskosten aus Bundesmitteln an die Städte und Gemeinden

Die Schlussabrechnung der an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden noch zu verteilenden Verwaltungskostenerstattung aus Bundesmitteln für die Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (bundesfinanzierten Aufgaben) für das Haushaltsjahr 2020 konnte aufgrund fehlender Endabrechnungen einiger Kommunen noch nicht abschließend erfolgen. Eine erste vorläufig hochgerechnete kommunalscharfe Abrechnung führt zu einer noch zu verteilenden Finanzmasse für 2020 in Höhe von rd. 1,1 Mio. EUR.
- Rückzahlungen Leistungsbeteiligung des Bundes

Die Endabrechnung SGB II mit dem Bund steht noch aus und kann erst im Frühjahr 2021 abgeschlossen werden. Nach ersten vorläufigen Berechnungen zeigt sich, dass der Rückzahlungsbetrag auf rd. 600 T-EUR ansteigt. Die Rückstellung wurde daher auf 600 T-EUR angepasst.
- Rückzahlungen von Betriebskosten an das Land

Nicht eingetretene bzw. nicht weitergeleiteten Mietpauschalen / Kindpauschalen sowie nicht verwendete Pauschalen für die Tagespflege nach § 33 KiBiz (Kindpauschalen) sind an das Land zurückzuzahlen. Für das Kindergartenjahr 2018/2019 wurden im Jahresabschluss 2019 Rückstellungen in Höhe von 469 T-EUR gebildet. Die Abrechnung ist noch nicht vollständig erfolgt, so dass die Mittel in Höhe von 437 T-EUR zu übertragen sind. Für das Kindergartenjahr 2019/2020 ist eine weitere Rückstellung in Höhe von 455 T-EUR zu bilden, so dass nun Rückstellungen in Höhe von insgesamt 892 T-EUR bestehen. Die Bildung der Rückstellungen erfolgt aufgrund von Erfahrungswerten der Vorjahre.
- Hilfen zur Erziehung (eigene Kostenerstattungsfälle) - Minderjährige

Für Erstattungsverpflichtungen aus Jugendhilfeleitungen für eigene Kostenerstattungsfälle gegenüber anderen Jugendämtern, die diese erst nach Abschluss des Haushaltsjahres gegenüber dem Kreisjugendamt geltend machen, werden Rückstellungen in Höhe von 970 T-EUR gebildet.
- Heimerziehung § 34 SGB VIII - Minderjährige

Es handelt sich um noch nicht abschließend geklärte Kostenerstattungsansprüche im Rahmen des SGB VIII. Für am Bilanzstichtag nicht geklärte offene Erstattungsverpflichtungen des Kreises Borken gegenüber anderen Jugendhilfeträgern sind dementsprechend Rückstellungen zu bilden.
- Weiterleitung der Ausbildungsverkehr-Pauschale an Verkehrsunternehmen

Das Land Nordrhein-Westfalen gewährt den Aufgabenträgern des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) gemäß § 11a ÖPNVG NRW eine jährliche Ausbildungsverkehr-Pauschale. Zweck der Vorschrift ist es, die aus der Ermäßigung von Fahrausweisen im Ausbildungsverkehr fehlende Kostendeckung auszugleichen, die bei der Beför-

derung von Personen mit Zeitfahrausweisen im Ausbildungsverkehr (Schüler, Studenten und Auszubildenden) des Linienverkehrs entstehen und nicht durch entsprechende Fahrgeldeinnahmen gedeckt werden. Durch die Förderung wird für die antragsberechtigten Verkehrsunternehmen ein Anreiz geschaffen, gemeinwirtschaftliche Verpflichtungen im Bereich des Ausbildungsverkehrs zu erbringen. Die entsprechenden Anträge der Verkehrsunternehmen können bis zum 30.06. des Folgejahres eingereicht werden, so dass die entsprechenden Mittel als Rückstellung bereitgestellt werden müssen.

- Weiterleitung der Billigkeitsleistungen an die RVM

Das Land hat dem Kreis Borken 2.086.475,82 Euro Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Schäden im öffentlichen Personennahverkehr im Zusammenhang mit dem Ausbruch von Covid-19 gewährt. Diese Gelder müssen zum Teil noch an Verkehrsunternehmen (RVM) sowie andere Kommunen (Stadt Borken) ausgezahlt werden. Eine Spitzabrechnung hat bis zum 30.09.2021 mit dem Land zu erfolgen. Da geringere Schäden prognostiziert werden als beantragt wurden, ist zudem mit einer Rückerstattung an das Land zu rechnen.

Für die prognostizierten Auszahlungen der Gelder an RVM (850 T-EUR) und die Stadt Borken (6-T Euro) wird daher eine Rückstellung gebildet. Die an das Land zurückzuerstattenden Erträge werden unter dem Bilanzposten „erhaltene Anzahlungen“ bilanziert – vgl. P 4.8 „Erhaltene Anzahlungen“.

- Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte - LOB

Das Leistungsentgelt für tariflich Beschäftigte ist eine variable und leistungsorientierte Bezahlung zusätzlich zum Tabellenentgelt. Das für das Leistungsentgelt zur Verfügung stehende Gesamtvolumen entspricht 2,00 % der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres aller unter den Geltungsbereich des TVöD fallenden Beschäftigten des jeweiligen Arbeitgebers (§ 18 Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst) und wird zusätzlich zum Tabellenentgelt als Leistungsprämie mit der Vergütung für März im darauffolgenden Jahr ausgezahlt. Hierfür ist im Jahresabschluss eine Rückstellung zu bilden.

- Dienstaufwendungen Beamte wegen Anpassungen vom Familienzuschlägen

Das Bundesverfassungsgericht hat am 04.05.2020 festgestellt, dass die in NRW in den Jahren 2013 bis 2015 gewährte Besoldung im Hinblick auf die zustehenden Zuschläge ab dem dritten Kind teilweise verfassungswidrig ist. Aus diesem Beschluss ergibt sich die hohe Wahrscheinlichkeit einer möglichen Besoldungsanpassung. Für die Kreisverwaltung sollen bei einer voraussichtlichen Anpassung der Familienzuschläge für Beamte mit 3 und mehr Kindern alle Betroffenen ab 2017 so gestellt werden, als wenn sie einen entsprechenden Antrag eingereicht hätten. Das Land hat inzwischen einen Gesetzesentwurf vorgelegt und legt Nachzahlungsbeträge von über 200 EUR pro Kind und Monat netto fest. Auf Basis dieses Gesetzesentwurfes wurde für den Kreis Borken ein Rückstellungsbedarf in Höhe von rd. 500 T-EUR ermittelt.

- Aus- und Fortbildung – Versorgungslasten des Studieninstitutes Westfalen-Lippe

Auf der Basis der Regelung in § 12 Abs. 2 der Verbandssatzung des Studieninstitutes Westfalen-Lippe, wonach die Verbandsmitglieder die Versorgungslasten zu tragen haben, sind in der Eröffnungsbilanz des Studieninstituts den Rückstellungen für Versorgungslasten auf der Aktivseite Forderungen gegenüber den Verbandsmitgliedern ausgewiesen. Eine demgegenüber bestehende Verpflichtung hatte der Kreis Borken bis

2012 nicht bilanziert. Unter Vorsichtsgesichtspunkten wurde daher im Jahresabschluss 2012 eine sonstige Rückstellung für die auf den Kreis Borken entfallenden Versorgungslasten des Studieninstitut Westfalen-Lippe in Höhe von rd. 796 T-EUR gebildet. Die Höhe der Rückstellung wurde auf Basis eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2008 ermittelt.

Zum 01.01.2013 wurden die ehemaligen Anteile der Stadt Bocholt vom Kreis Borken übernommen, so dass der Kreis Borken nun auch die ehemaligen Anteile der Stadt Bocholt als eigene Verpflichtungen gegenüber dem Studieninstitut bilanziert.

Zum Wirtschaftsjahr 2019 hat das Studieninstitut im Rahmen einer neuen „Finanzstrategie 2019“ auch die Bilanzierung ihrer Forderungen aus Pensionslasten gegenüber den Trägern angepasst. Demnach werden Zuführungsbeträge zu den Pensionsrückstellungen zukünftig aus eigenen Mitteln erwirtschaftet und nicht mehr als Forderungen gegenüber den Trägern bilanziert. Abgänge zur Pensionsrückstellungen werden hingegen als Forderungsverzicht abgebildet und reduzieren im Gegenzug die von den Trägern zu bilanzierenden Rückstellungen.

Auf der Basis eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2020 wurden die Forderungen gegenüber den Verbandsmitgliedern durch das Studieninstitut fortgeschrieben. Entsprechend dieser Fortschreibung haben sich gegenüber dem Vorjahreswert keine Anpassungsbedarfe ergeben.

Die laufenden Versorgungslasten werden durch die Verbandsmitglieder jährlich auf Anforderung geleistet und sind beim Kreis Borken im Haushalt berücksichtigt.

- Sanierungsmaßnahmen der Küche und Kantine im Kreishaus

Aufgrund eines bei der Sanierung der Kreishausküche und Kantine festgestellten Wasserschadens haben sich die Sanierungsmaßnahmen deutlich verteuert und zudem auch zeitlich wesentlich verzögert. Für restliche noch bestehende Sanierungsarbeiten sowie ausstehende Abrechnungen wird eine Rückstellung in Höhe von 830 T-EUR gebildet.

Prozessrisiken:

Klageverfahren werden in den seltensten Fällen in dem Haushaltsjahr beendet, in dem sie angestrengt wurden. Mit der Klageerhebung muss aber aus Vorsichtsgründen geprüft werden, welche Belastungen hierdurch eintreten könnten. Grundsätzlich handelt es sich um Schätzungen, da die genaue Schadenshöhe zu Prozessbeginn noch nicht bekannt ist. Entsprechende Schätzungsgrundlagen wurden durch die zuständigen Fachbereiche des Kreises ermittelt und zum jeweiligen Bilanzstichtag aktualisiert.

- Klageverfahren im Zusammenhang mit der Altlastensanierung (FB Natur und Umwelt)

Es handelt sich um eine Rückstellung für ein offenes Gerichtsverfahren, das mit einer Altlastensanierung inhaltlich in Zusammenhang steht. Das Verfahren wurde 2020 abgeschlossen mit der Entscheidung, dass keine Inanspruchnahme des Kreises erfolgt. Die Rückstellung war dementsprechend aufzulösen.

- Klageverfahren in Zusammenhang mit Sozialleistungen

Der Kreis Borken ist im Rahmen der psychosozialen Betreuung von Frauen in ein gerichtliches Verfahren gegen ein anderes Jobcenter involviert. Aufgrund der anhängigen

Verfahrens und den damit noch verbundenen Prozesskosten bestand zum 01.01.20 ein Gesamtprozessrisiko in Höhe von rd. 41.000 EUR. In 2020 wurde die Rückstellung in Höhe von rd. 27 T-EUR in Anspruch genommen, jedoch sind zu den noch nicht abgeschlossenen Verfahren weitere Verfahren hinzugekommen, sodass eine Zuführung in Höhe von 45 T-EUR erforderlich ist.

Weitere gerichtliche Verfahren gegenüber anderen Jobcentern liegt im Rahmen der laufenden Kosten der Unterkunft nach dem SGB II vor. Diese konnten noch nicht abgeschlossen werden. Die noch vorhandenen Restmittel in Höhe von rd. 5 T-EUR werden daher weiterhin benötigt.

- Vorliegende Streitfälle im Rahmen der Hilfen für häusliche Pflege mit dem Caritasverband Borken betreffen Personen, die in Wohngemeinschaften des Caritasverbandes Borken im Rahmen der ambulanten Versorgung gepflegt werden oder wurden. Hier streiten sich der Kreis Borken und der Caritasverband vor Gericht. Es gibt nunmehr Gespräche, mit dem Ziel die künftige Abrechnung von Leistungskomplexen zu verhandeln. Nach vorsichtigen Schätzungen wird für die benannten Fälle insgesamt mit Nachzahlungen in Höhe von 95 T-EUR gerechnet. In 2020 konnte noch keine Klärung erfolgen. Die Mittel werden daher weiterhin benötigt.

Jahresabschlusskosten:

Für den mit der Prüfung der Jahresabschlüsse verbundenen Aufwand sind im jeweiligen Jahresabschluss Rückstellungen zu bilden. Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 wurde eine Rückstellung in Höhe von 5 T-EUR gebildet. Da der Kreis Borken gem. § 116a Abs. 1 GO NRW auf Antrag von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses 2019 durch Kreistagsbeschluss befreit ist und für den Jahresabschluss 2019 keine Rückstellungen benötigt wurden, waren die Rückstellungen aufzulösen. Eine neue Rückstellung für 2020 für die Prüfung des Gesamtabschlusses 2020 wurde nicht gebildet, da erneut eine Befreiung zur Aufstellung vorgesehen werden soll.

Die Prüfung der GPA NRW bezieht sich immer auf mehrere, in der Regel die vorangegangenen fünf Jahre. Die ursprüngliche Rückstellungshöhe wurde auf Basis eines Prüfungsturnus von drei Jahren ermittelt. Seit Einführung des NKF handelt es sich um einen Prüfungszeitraum von fünf Jahren.

Für den Prüfungszeitraum 2015-2019 besteht eine Rückstellung in Höhe von 207 T-EUR.

Für den Prüfungszeitraum 2020-2024 wurde bei der Rückstellungsbildung unter Berücksichtigung von 279 Tagewerken (ohne Gesamtabschluss) und einem ab 01.01.2024 gültigen prognostizierten Gebührensatz von 675 EUR je Tagewerk zzgl. Reisekosten der Prüfer ein Rückstellungsbedarf von rd. 193 T-EUR ermittelt. Der jährliche Anteil beträgt jeweils ein Fünftel des Gesamtbetrages (rd. 39 T-EUR).

P 4 Verbindlichkeiten**57.247.954,06 EUR**
(38.983.706,62 EUR)Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Investitionskredite öffentlicher Bereich	0,00	0,00
Investitionskredite privater Bereich	11.229.816,32	15.771.455,90
Kredite zur Liquiditätssicherung	779.121,99	867.655,80
Lieferungen und Leistungen	4.219.841,46	10.661.368,45
Transferleistungen	2.682.676,71	4.547.744,45
sonstige Verbindlichkeiten	1.918.742,60	3.549.541,33
Erhaltene Anzahlungen	18.153.507,54	21.850.188,13
	38.983.706,62	57.247.954,06

Im Zusammenhang mit der Umstellung auf die neue Finanzsoftware INFOMA ist es zudem zu softwarebedingten Umschlüsselungen von Sachkonten innerhalb einzelner Bilanzposten gekommen. Dies führt aber nicht zu Veränderungen bei den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeitenposten selbst, sondern lediglich bei den tabellarisch dargestellten Untergliederungen innerhalb dieser Verbindlichkeitenposten. Das bedeutet, dass in den tabellarischen Untergliederungen teilweise Werte zum 31.12.2019 aus dem Jahresabschluss 2019 von den Werten zum 01.01.2020 aus dem Jahresabschluss 2020 abweichen, ohne dass diese Abweichungen bilanzielle Auswirkungen haben.

P 4.1 Anleihen **0,00 EUR**
(0,00 EUR)**P 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** **0,00 EUR**
(0,00 EUR)**P 4.2.1 von verbundenen Unternehmen** **0,00 EUR**
(0,00 EUR)**P 4.2.2 von Beteiligungen** **0,00 EUR**
(0,00 EUR)**P 4.2.3 von Sondervermögen** **0,00 EUR**
(0,00 EUR)**P 4.2.4 vom öffentlichen Bereich** **0,00 EUR**
(0,00 EUR)

P 4.2.5 von Kreditinstituten**15.771.455,90 EUR**
(11.229.816,32 EUR)Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Zugang 2020 EUR	Abgang 2020 EUR	Tilgung 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Sparkasse Westmünsterland	1.574.854,94	0,00	0,00	-365.503,55	1.209.351,39
Sparkasse Westmünsterland	2.723.828,50	0,00	0,00	-195.361,92	2.528.466,58
Sparkasse Westmünsterland	1.592.296,87	0,00	0,00	-685.419,14	906.877,73
NRW.Bank.Gute Schule 2020	5.338.836,01	6.117.958,00	- 103.471,36 €	-226.562,45	11.126.760,20
	11.229.816,32	6.117.958,00	-103.471,36	-1.472.847,06	15.771.455,90

Die jeweiligen Restbestände der Darlehen stimmen mit den Saldenbestätigungen der Banken überein. Derivative Finanzinstrumente, z. B. Zinssicherungsinstrumente, wurden im Haushaltsjahr 2020 nicht eingesetzt.

NRW.Bank.Gute Schule 2020:

Das Land NRW hatte dem Kreis Borken bereits 6.117.958,00 EUR für die Kreditkontingente 2017 und 2018 zur Verfügung gestellt. Hierfür übernimmt das Land NRW die Zins- und Tilgungsleistungen in voller Höhe. Die Kreditkontingente für 2019 und 2020 wurden beide im Haushaltsjahr 2020 abgerufen. Der Auszahlungsbetrag von 6.117.958,00 EUR ist daher gleichzeitig als Forderungszugang zu buchen, siehe A 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen. Im Gegenzug werden die vom Land geleisteten Tilgungsleistungen von 226.562,45 EUR als Forderungsabgang gebucht.

**P 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten
zur Liquiditätssicherung****867.655,80 EUR**
(779.121,99 EUR)

Gemäß § 89 Abs. 2 GO NRW dürfen Kredite zur Liquiditätssicherung bis zur Höhe des in der Haushaltssatzung festgelegten Höchstbetrages aufgenommen werden.

Zum 31.12.2020 hat der Kreis Borken grundsätzlich keine Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung im Sinne des § 89 Abs. 2 GO NRW.

Programm NRW.Bank.Gute Schule 2020

Mit Erlass vom 16.12.2016 zur Verbuchung der Kredite von der NRW.Bank und der Schuldendiensthilfe des Landes im Rahmen des Programms „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ im kommunalen Haushalt hat das Kommunalministerium NRW hinsichtlich der Einordnung der Kredite verfügt, dass Darlehen, die überwiegend der Finanzierung konsumtiver Maßnahmen dienen, als Liquiditätskredite gemäß § 89 Abs. 2 GO NRW einzuordnen und abzubilden sind.

Zum 31.12.2020 bestehen beim Kreis Borken nachfolgende Verbindlichkeiten für konsumtive Maßnahmen aus dem Programm NRW.Bank.Gute Schule 2020:

Entwicklung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Zugang 2020 EUR	Tilgung 2020 EUR	Umgliederung 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Verbindlichkeiten im Rahmen NRW.Bank.Gute Schule 2020	779.121,99	0,00	-14.937,55	103.471,36	867.655,80

Bei Umgliederungen handelt es sich um Vorgänge, bei denen die entsprechenden Maßnahmen zwischen konsumtiven und investiven Bereich oder in andere Förderprogramme verschoben wurden (z.B. KInvFöG NRW). 2020 wurden Maßnahmen i. H. v. rd. 103 T-EUR vom investiven Bereich in den konsumtiven Bereich verschoben.

P 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen **0,00 EUR**
(0,00 EUR)

**P 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen
und Leistungen**

10.661.368,45 EUR
(4.219.841,46 EUR)

Zusammensetzung:

	Vortrag	Veränderung 2020			Wert
	01.01.2020	Zugang	Zahlungs- ausgänge	Abgang	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
anteilige Weitergabe der Zuweisungen des Bundes an den Verwaltungskosten SGB II	526.199,62	16.788.891,19	-14.980.562,24	-713,57	2.333.815,00
Beweiserhebungskosten Schwerbehindertenangelegenheiten	30.615,08	669.456,40	-690.918,54	-420,46	8.732,48
Erstattung der Verwaltungskosten aus Bildung und Teilhabe durch den Bund	43.050,86	344.003,48	-348.319,36	0,00	38.734,98
Hilfe zur Erziehung Minderjähriger (eigene KE-Fälle)	39.810,87	1.289.502,90	-1.020.583,45	-13.269,06	295.461,26
Hilfe zur Erziehung Volljähriger (eigene KE-Fälle)	0,00	18.355,77	-14.612,77	0,00	3.743,00
Kosten der Tierkörperbeseitigung	55.000,00	692.740,88	-512.111,64	-93.046,42	142.582,82
Ersatzvornahmen im Bereich Tierschutz	1.933,74	19.159,18	-19.541,92	0,00	1.551,00
Aufwendungen für Sachleistungen im Bereich Schlacht- und Fleischuntersuchung, Hygieneüberwachung	125.585,95	479.452,22	-479.384,17	-125.585,95	68,05
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	521,34	210.697,58	-207.186,47	-4.032,45	0,00
Schülerfahrtkosten/Schülerspezialverkehr	22.421,17	3.775.853,82	-3.655.943,04	-2.461,66	139.870,29
Maßnahmen zur Verkehrserziehung/ Verkehrssicherheit	15.000,00	54.857,75	-46.462,09	-1.320,33	22.075,33
Abrechnung von Verkehrsleistungen der RVM	291.435,83	1.051.049,50	-1.004.655,38	0,00	337.829,95
Erstattungen an Gemeinden für Personal, Betrieb, Unterhaltung der Rettungswachen	1.455,00	7.868.478,95	-7.848.107,69	0,00	21.826,26
Erstattung an Gemeinden für Betriebs- und Unterhaltungsaufwendungen	61.499,29	187.634,68	-206.577,22	0,00	42.556,75
Erstattungen an Dritte für Aufwendungen im Bereich Rettungsdienst	204.293,01	3.745.929,33	-3.170.266,07	-43.543,01	736.413,26
Kostenerstattung für Wahlen und Bürgerbegehren	136.893,75	142.448,07	-279.341,82	0,00	0,00
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	274.408,86	27.369.580,14	-27.346.780,67	0,00	297.208,33
Dienstaufwendungen für Fleischbeschauer und Tierärzte	193.626,32	2.081.282,35	-2.081.334,21	-43.294,83	150.279,63
Erstattungen an die EGW für die Abfallbeseitigung	1.192.426,42	15.414.642,45	-15.258.277,22	-63.013,61	1.285.778,04
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	19.534,35	895.604,75	-829.298,17	-60.257,69	25.583,24
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	219.038,62	2.252.665,57	-2.076.522,05	-292.633,17	102.548,97
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	381.224,88	10.085.173,45	-9.133.619,47	-531.639,67	801.139,19
weitere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	383.866,50	86.711.941,67	-77.100.514,07	-6.121.723,48	3.873.570,62
	4.219.841,46	182.149.402,08	-168.310.919,73	-7.396.955,36	10.661.368,45

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind größtenteils durch eine periodengerechte Abrechnung (Aufwand im Haushaltsjahr, Auszahlung im Folgejahr) verursacht und frühzeitig im Folgejahr bereits ausgeglichen.

Die Vortragswerte der Positionen „Unterhaltung des beweglichen Vermögens“ sowie „Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ wurden angepasst. Aufgrund eines Auswertungsfehlers wurden im Jahresabschluss 2019 einige Zugangsbeträge, die bereits in der neuen Software in Infoma gebucht wurden doppelt erfasst. Dieser Fehler hatte

jedoch ausschließlich Auswirkungen auf die Auswertung für die Darstellung der Tabellen im Anhang. Buchungstechnisch wurden die Beträge vollständig und richtig erfasst.

In der neuen Finanzsoftware werden neben echten Abgängen auch Gutschriften im Rahmen vorgenommener Endabrechnungen als Abgänge erfasst. Hierunter fallen im Bereich der Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen z.B. die Endabrechnung von Energie- und Wasserkosten, für die unterjährig zunächst Abschlagszahlungen geleistet wurden.

P 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

4.547.744,45 EUR
(2.682.676,71 EUR)

Entwicklung:

Vortrag 01.01.2020	Zugang	Veränderung 2020		Wert 31.12.2020
		Zahlungs- ausgänge	Abgang	
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.682.676,71	391.201.406,46	-374.952.434,60	-14.383.904,12	4.547.744,45

Bei Transferaufwendungen handelt es sich um Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Beispiele hierfür sind insbesondere die Leistungen der Sozialhilfe und der Jugendhilfe.

Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020	Zugang	Veränderung 2020		Wert 31.12.2020
			Zahlungs- ausgänge	Abgang	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Hilfe bei Krankheit außerhalb von Einrichtungen	11.579,09	1.554.782,57	-1.538.708,26	0,00	27.653,40
Investitionszuschüsse an Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflegeeinrichtungen	147.725,08	2.047.478,11	-1.618.854,81	0,00	576.348,38
Abführung der Einnahmen an Landschaftsverband Westfalen-Lippe (überörtlicher Träger)	0,00	927.287,57	-591.614,07	0,00	335.673,50
Kinder in Tagespflege (§ 23 SGB VIII)	56.096,20	5.833.390,81	-5.741.394,30	-82.426,72	65.665,99
Betriebskostenzuschüsse an Kindertageseinrichtungen	52.388,35	64.483.696,74	-64.067.067,46	-469.017,63	0,00
Ambulante Erziehungshilfen für Minderjährige	409.947,03	2.987.030,80	-2.836.733,05	-115.887,81	444.356,97
Hilfen für andere Kostenträger (fremde Fälle) - Minderjährige	317.331,88	4.205.984,66	-4.060.857,65	-197.221,37	265.237,52
Hilfen für andere Kostenträger (fremde Fälle) - Volljährige	78.531,21	1.754.882,79	-1.691.588,63	-32.900,17	108.925,20
Vollzeitpflege gem. § 33 SGB VIII - Minderjährige	93.318,76	1.915.980,03	-1.870.304,36	-27.826,33	111.168,10
Inobhutnahme gem. § 42 SGB VIII	60.975,18	453.831,73	-472.946,97	-11.976,21	29.883,73
Gemeinsame Unterbringung gem. § 19 SGB VIII	158.414,06	2.002.781,54	-1.911.899,56	0,00	249.296,04
Heimerziehung gem. § 34 SGB VIII - Minderjährige	532.880,46	7.756.357,24	-7.081.044,40	-356.066,74	852.126,56
Heimerziehung gem. § 41 SGB VIII - Volljährige	92.842,08	1.327.864,24	-1.267.084,75	-31.933,94	121.687,63
Eingliederungshilfe gem. § 35a SGB VIII ambulant - Minderjährige	233.886,82	1.774.691,09	-1.501.206,58	-69.783,28	437.588,05
Eingliederungshilfe § 35a SGB VIII teil- und vollstationär - Minderjährige	41.860,88	537.100,15	-525.128,85	-12.101,68	41.730,50
Eingliederungshilfe § 41 SGB VIII teil- und vollstationär - Volljährige	112.554,87	930.777,34	-924.654,53	-16.000,00	102.677,68
Aufwendungen für das Sozialticket	23.521,74	400.560,72	-389.785,57	-1.284,71	33.012,18
sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	258.823,02	290.306.928,33	-276.861.560,80	-12.959.477,53	744.713,02
	2.682.676,71	391.201.406,46	-374.952.434,60	-14.383.904,12	4.547.744,45

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen sind größtenteils durch eine periodengerechte Abrechnung (Aufwand im Haushaltsjahr, Auszahlung im Folgejahr) verursacht und frühzeitig im Folgejahr bereits ausgeglichen.

In der neuen Finanzsoftware werden neben echten Abgängen auch Gutschriften im Rahmen vorgenommener Endabrechnungen als Abgänge erfasst. Hierunter fallen im Bereich der Transferleistungen insbesondere Endabrechnungen mit diversen Sozialleistungsträgern.

Abschluss des Budgets 02 – Jugend und Familie gem. § 56 Abs. 5 KrO NRW:

Das Jugendamtsbudget schließt im Jahresabschluss 2020 mit einem Fehlbetrag ab. Bei den entsprechenden Abrechnungsbeträgen 2020 handelt es sich um Forderungen. Diese werden unter dem Posten P 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen abgebildet.

P 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

3.549.541,33 EUR
(1.918.742,60 EUR)

Zusammensetzung:

	01.01.2020	Veränderung 2020			Umbuchungen in den passiven Rechnungsab- grenzungsposten	31.12.2020
		Zugang	Zahlungs- ausgänge	Abgang		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Rückzahlung von Leistungsbeteiligungen des Bundes nach dem SGB II	7.397,76	487.214,84	-482.527,42	0,00	0,00	12.085,18
Weiterzuleitende Investitionskostenzuschüsse Ausbau U3	51.900,00	2.695.896,86	0,00	0,00	-2.746.296,86	1.500,00
Rückerstattung Landesmittel Altlastensanierung	277.600,00	0,00	0,00	-277.600,00	0,00	0,00
Weiterzuleitende ÖPNV-Pauschale	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
Aus- und Fortbildung des Rettungsdienstpersonals	141.572,65	1.309.736,02	-1.243.998,46	-111.348,56	0,00	95.961,65
Externe Beihilfesachbearbeitung	365.742,50	219.592,50	-365.742,50	0,00	0,00	219.592,50
Aufwendungen für Kreistagsmitglieder und sachkundige Bürger	23.212,60	557.144,00	-545.073,92	-452,18	0,00	34.830,50
Erstattung zuviel gezahlter Abfallgebühren	387.230,95	602.387,60	-616.611,26	-68.851,24	0,00	304.156,05
Verbindlichkeiten im Rahmen der Abwicklung fremder Finanzmittel / durchlaufende Gelder						
Verbindlichkeiten aus Schulgirokonten	106.904,09	108.268,15	0,00	-59.994,58	0,00	155.177,66
Sicherheitsleistungen FB 32	57.500,00	32.500,00	0,00	-70.000,00	0,00	20.000,00
Sicherheitsleistungen FB 63	53.000,00	33.000,00	0,00	0,00	0,00	86.000,00
Sicherheitsleistungen FB 66	40.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.700,00
Verbindlichkeiten aus BAföG-Zahlungen	62.798,91	60.831,25	0,00	-71.915,82	0,00	51.714,34
Sonstige Fremde Finanzmittel / durchlaufende Gelder	5.912,98	93.659,98	0,00	-70.728,33	0,00	28.844,63
weitere Sonstige Verbindlichkeiten						
<u>darin enthalten:</u>						
Erwerb von Grundstücken und beweglichem Anlagevermögen	237.270,16	30.675.506,73	-25.486.979,98	-2.926.818,09	0,00	2.498.978,82
Erwerb von Finanzanlagen						
Auszahlungen für Baumaßnahmen und aktivierbare Zuwendungen						
	1.918.742,60	36.875.737,93	-28.740.933,54	-3.657.708,80	-2.846.296,86	3.549.541,33

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind ein Auffangposten für die nicht unter einem vorhergehenden Posten ausgewiesenen Verbindlichkeiten. Der Ausweis betrifft unterschiedliche Verbindlichkeiten des Kreises.

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten befinden sich insbesondere Rückzahlungsverpflichtungen aus Überzahlungen im Rahmen von Jahresendabrechnungen oder Gutschriften. Da für den Jahresabschluss ein Saldierungsverbot gilt, sind Überzahlungen von Dritten nicht forderungsmindernd bei den Forderungen auszuweisen, sondern werden im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen zu den sonstigen Verbindlichkeiten umgegliedert und in der Bilanz als Schulden ausgewiesen. Diese Umgliederungen werden unter den sonstigen Verbindlichkeiten als Zugänge, die Rückgliederungen werden im Folgejahr als Abgänge ausgewiesen.

Parallel zu den Rückzahlungsverpflichtungen aus Überzahlungen werden Rückerstattungsansprüche des Kreises aus Überzahlungen (Abschlagszahlungen) bei den sonstigen Vermögensgegenständen (vgl. A 2.2.3) ausgewiesen.

Die Vortragswerte der Positionen „Aus- und Fortbildung des Rettungsdienstpersonals“ sowie „Erstattung zuviel gezahlter Abfallgebühren“ wurden angepasst. Aufgrund eines Auswertungsfehlers wurden im Jahresabschluss 2019 einige Zugangsbeträge, die bereits in der neuen Software in Infoma gebucht wurden, nicht berücksichtigt. Dieser Fehler hatte jedoch ausschließlich Auswirkungen auf die Auswertung für die Darstellung der Tabellen im Anhang. Buchungstechnisch wurden die Beträge vollständig und richtig erfasst.

Die weiteren sonstigen Verbindlichkeiten umfassen u.a. Repräsentations- und Bewertungskosten, Aufwendungen für die Inanspruchnahmen gemeindlicher Sportstätten sowie Aufwendungen für Schadensfälle.

P 4.8 Erhaltene Anzahlungen

21.850.188,13 EUR
(18.153.507,54 EUR)

Entwicklung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Zugang 2020 EUR	Abgang 2020	Umbuchungen 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Verbindlichkeiten aus erhaltenen Zuwendungen	16.897.277,29	12.418.624,87	-628.564,37	-8.553.567,69	20.133.770,10
Abgrenzung zweckgebundener Erträge	425.574,54	888.512,82	-345.112,82	0,00	968.974,54
sonstige Abgrenzungen	830.655,71	398.409,78	-481.622,00	0,00	747.443,49
	18.153.507,54	13.705.547,47	-1.455.299,19	-8.553.567,69	21.850.188,13

Soweit Zuwendungen gewährt werden, bei denen die Investitionsmaßnahmen noch nicht abgeschlossen sind, erfolgt ein Ausweis nicht als Sonderposten, sondern als Verbindlichkeit aus erhaltenen Anzahlungen.

Der Ausweis korrespondiert mit dem entsprechenden Aktivposten A 1.2.8 - Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau.

Bei den Zugängen handelt es sich um neu erhaltene Zuwendungen. Die Umbuchungen resultieren grundsätzlich aus der Umschichtung von den Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen für Investitionen hin zum Sonderposten. Der Passivtausch wird bei Fertigstellung/Inbetriebnahme eines Vermögensgegenstandes bzw. bei Zuordnung der erhaltenen Anzahlung zu einem erworbenen Vermögensgegenstand vorgenommen.

Im Haushaltsjahr 2020 wurde die Investitionspauschale u.a. für eine Investitionszuwendung nach § 44 Absatz 2 KomHVO NRW eingesetzt, welche in der Bilanz als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten geführt wird. Hieraus resultierte eine Umschichtung aus den erhaltenen Anzahlungen in den passiven Rechnungsabgrenzungsposten i. H. v. 102 T-EUR (vgl. Bilanzposten P 5).

Umbuchungen:

	abgebender Bilanzposten	empfangender Bilanzposten	Umbuchungsbetrag EUR
Umbuchungen zu Sonderposten aus Zuwendungen	P 4.8	P 2.1	5.212.185,80
Umbuchungen zu Sonstigen Sonderposten im Rahmen der Verwendung von Ersatzgeldern nach dem LG	P 4.8	P 2.4	231.605,72
Umbuchungen zu Sonstigen Sonderposten im Rahmen der Mittelverwendung des Förderprogramms NRW.BANK.Gute Schule 2020	P 4.8	P 2.4	3.007.776,17
Umbuchungen in den passiven Rechnungsabgrenzungsposten	P 4.8	P 5	102.000,00
			8.553.567,69

Weiterhin werden hier auch Erträge aufgeführt, soweit sie zu zweckgebundenen Aufwendungen führen, die als Aufwandsermächtigung in das Jahr 2020 übertragen wurden –vgl. Ziff. 6.2.13 zum Anhang. Die ertragswirksame Auflösung erfolgt in den Perioden, in denen die entsprechende Ermächtigung aufwandswirksam wird.

Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Auflösung 2020 EUR	Neubildung 2020 EUR	Um- buchungen 2020 EUR	Abgang 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Abgrenzungen nach § 43 III Satz 2 i.V.m. § 44 II KomHVO NRW	7.599.600,44	-1.578.973,59	5.000,00	2.948.296,86	-16,00	8.973.907,71
Abgrenzungen nach § 43 III Satz 1 KomHVO NRW	3.767.937,56	-3.760.504,42	932.089,36	0,00	0,00	939.522,50
	11.367.538,00	-5.339.478,01	937.089,36	2.948.296,86	-16,00	9.913.430,21

Abgrenzungen nach § 43 Abs. 3 Satz 2 i. V. m. § 44 Abs. 2 KomHVO NRW:

Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Auflösung 2020 EUR	Neubildung 2020 EUR	Um- buchungen 2020 EUR	Abgang 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Investitionskostenzuschüsse Ausbau Betreuungsplätze diverse Kitas	3.777.200,72	-951.963,99	0,00	2.746.296,86	-14,00	5.571.519,59
Investitionskostenzuschuss Linksabbiegerspur Tierheim Ahaus	191.063,68	-8.307,12	0,00	0,00	0,00	182.756,56
Investitionskostenzuschuss Tierheim Ahaus	84.233,33	-3.800,00	0,00	0,00	0,00	80.433,33
Neubau KITA (BBS Ahaus)	23.333,33	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	3.333,33
Zentrale Einrichtungen für Schulzentrum II Borken-Gemen	491.037,63	-49.103,76	0,00	0,00	0,00	441.933,87
Investitionskostenzuschuss BBS	102.000,00	-61.199,00	0,00	102.000,00	-1,00	142.800,00
Investitionskostenzuschuss BBS im Rahmen KInvFG	921.443,77	-116.392,90	0,00	0,00	0,00	805.050,87
Neugestaltung Dauerausstellung rock'n'popmuseum	175.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	155.000,00
ÖPNV-Pauschalen an Verkehrsunternehmen	1.832.435,60	-347.589,36	5.000,00	100.000,00	-1,00	1.589.845,24
Zuschuss Mannschaftstransportfahrzeug Stadt Borken	1.852,38	-617,46	0,00	0,00	0,00	1.234,92
	7.599.600,44	-1.578.973,59	5.000,00	2.948.296,86	-16,00	8.973.907,71

Bei den Abgrenzungen nach § 43 Abs. 3 Satz 2 i.V.m. § 44 Abs. 2 KomHVO NRW handelt es sich um weitergeleitete Investitionszuwendungen an Dritte. In diesen Fällen erwirbt der Kreis Borken kein wirtschaftliches Eigentum an den bezuschussten Vermögensgegenständen und die Weitergabe der Zuwendung ist mit einer mehrjährigen, zeitbezogenen Gegenleistungsverpflichtung verbunden. Der Zuschuss selbst ist als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren (siehe Bilanzposten A 3).

Im Gegenzug ist die Zahlung der Zuwendung an den Kreis als passiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren und entsprechend der Auflösung des zugehörigen aktiven Rechnungsabgrenzungspostens in zukünftigen Jahren ertragswirksam aufzulösen.

Abgrenzungen nach § 43 Abs. 3 Satz 1 KomHVO NRW:

Zusammensetzung:

	Vortrag 01.01.2020 EUR	Auflösung 2020 EUR	Neubildung 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Budget 01 - Soziales				
01.01.01	12.876,94	-9.021,22	-199,59	3.656,13
01.01.03	29.908,70	-28.023,06	0,00	1.885,64
01.02.01	274.918,45	-274.918,45	270.761,18	270.761,18
Budget 02 - Jugend und Familie				
02.02.01	3.028.071,43	-3.028.071,43	3.333,35	3.333,35
02.03.03	196,00	-196,00	1.530,67	1.530,67
02.03.04	441,84	-441,84	336,75	336,75
02.03.05	127.856,15	-127.856,15	125.689,01	125.689,01
Budget 03 - Tiere und Lebensmittel				
03.01.02	0,00	0,00	4.007,25	4.007,25
Budget 04 - Gesundheit				
04.01.03	140,00	-140,00	0,00	0,00
Budget 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport				
05.03.01	0,00	0,00	9.992,36	9.992,36
05.03.02	22.498,70	-22.498,70	17.635,00	17.635,00
05.03.03	0,00	0,00	12.646,24	12.646,24
05.05.01	6.328,07	-6.328,07	0,00	0,00
05.05.03	0,00	0,00	33,30	33,30
Budget 06 - Natur und Umwelt				
06.01.01	2.041,79	-2.041,79	12.248,74	12.248,74
06.03.01	27.946,15	-27.946,15	25.916,18	25.916,18
Budget 07 - Verkehr				
07.01.02	5.620,20	-5.620,20	0,00	0,00
07.02.02	836,46	-836,46	15.292,36	15.292,36
Budget 09 - Geoinformation und Liegenschaftskatster				
09.01.01	0,00	0,00	10,00	10,00
Budget 11 - Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste				
11.03.03	3.400,00	-3.400,00	39,50	39,50
11.03.04	41.250,00	-41.250,00	0,00	0,00
11.03.06	5.116,70	-3.424,92	358.426,00	360.117,78
11.06.01	1.539,87	-1.539,87	45.712,00	45.712,00
11.06.03	8,00	-8,00	0,00	0,00
11.06.05	157.726,47	-157.726,47	0,00	0,00
Budget 12 - Straßen, Gebäude, Grünflächen				
12.01.01	18.920,58	-18.920,58	27.724,62	27.724,62
12.01.02	266,68	-266,68	577,76	577,76
12.01.03	0,00	0,00	48,60	48,60
12.01.06	28,38	-28,38	328,08	328,08
	3.767.937,56	-3.760.504,42	932.089,36	939.522,50

Bei Abgrenzungen nach § 43 Abs. 3 Satz 1 KomHVO NRW handelt es sich um bereits im Jahr 2020 eingegangene Zahlungen (z.B. Vorauszahlungen) für Erträge, die nach dem 31.12.2020 entstehen. Die Abgrenzungsposten werden im Jahr des Entstehens aufgelöst und ertragswirksam gebucht.

Hierbei setzen sich die sonstigen passiven Rechnungsabgrenzungsposten aus einer Vielzahl von Einzelbeträgen zusammen. Hierin enthalten sind z.B. bereits für 2021 gezahlte Jagdpachten, Erträge aus Kostenerstattungen des Landes für 2021 sowie im Voraus entrichtete Nutzungsentgelte für Straßen. Diese Einzahlungen werden am Abschlussstichtag als Vorauszahlung und damit als passive Rechnungsabgrenzung ausgewiesen.

6.1.2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung und Finanzrechnung (§ 42 Abs. 5 KomHVO NRW)

Ergebnisrechnung:

Die Ergebnisrechnung 2020 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 2.359.233,20 EUR (Vorjahr: Jahresüberschuss 7.473.416,64 EUR) aus, der in der Bilanz auf der Passivseite unter P.1.4 ausgewiesen ist. Dieser Jahresüberschuss ist auf einen Überschuss im Ordentlichen Ergebnis in Höhe von 21.389,85 EUR (Vorjahr: 5.972.542,08 EUR) und einen Überschuss im Finanzergebnis in Höhe von 1.466.019,85 EUR (Vorjahr: 1.500.874,56 EUR) sowie außerordentlichen Erträgen in Höhe von 871.823,50 EUR (Vorjahr: 0,00 EUR) zurückzuführen.

Die ordentlichen Erträge betragen im Haushaltsjahr 588.238.879,05 EUR (Vorjahr: 550.768.349,35 EUR). Der größte Anteil entfällt dabei auf die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen von 345.014.272,16 EUR (Vorjahr: 316.092.392,45 EUR) und hier insbesondere auf die Kreisumlage von rd. 139,3 Mio. EUR, die Schlüsselzuweisungen von rd. 67,7 Mio. EUR und die Jugendamtsumlage von 57,0 Mio. EUR. Die Finanzerträge belaufen sich vor allem wegen der Erträge aus Beteiligungen auf rd. 1,7 Mio. EUR.

Von den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 588.217.489,20 EUR (Vorjahr: 544.795.807,27 EUR) entfallen 393 Mio. EUR auf die Transferaufwendungen, davon allein rd. 183,9 Mio. EUR im Budget Soziales und 91,9 Mio. EUR für die Landschaftsumlage. Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen betragen im Haushaltsjahr 2020 lediglich 206.745,79 EUR (Vorjahr: 211.025,37 EUR).

Die Ergebnisrechnung 2020 wird im Lagebericht in einem Plan-Ist-Vergleich eingehend analysiert.

Finanzrechnung:

Die Finanzrechnung schließt mit einem Endbestand liquider Mittel in Höhe von 25.697.143,24 EUR ab. Der bilanziell ausgewiesene Bestand der Liquiden Mittel beträgt hingegen 25.704.933,24 EUR. Die Differenz von 7.790,00 EUR ist den Schwebeposten geschuldet. Hierbei handelt es sich um Geldtransfers zwischen verschiedenen Bankkonten oder Barkassen. Erfolgen diese über Dritte (z.B. Bargeldbelieferungen der Nebenstellen der Zulassungsstelle durch ein privates Sicherheitsunternehmen) haben diese Gelder zum Stichtag die Barkasse der Nebenstellen bereits verlassen, sind aber auf dem Bankkonto des Kreises noch nicht gutgeschrieben. Differenzen zwischen den von der Bank bestätigten Salden und den Kontensalden der Buchführung werden auf der Aktivseite der Bilanz unter A.2.4 in einer Übergangsrechnung aufgezeigt. Der Liquiditätsstand hat sich gegenüber dem Vorjahresstand von 17.217.712,11 EUR verbessert. Die Finanzlage und die Liquidität werden im Lagebericht weiter analysiert.

6.1.3. Erläuterung nicht vergleichbarer Beträge (§ 42 Abs. 5 KomHVO NRW)

Gemäß § 42 Abs. 5 KomHVO NRW ist zu jedem Bilanzposten der Betrag des Vorjahres anzugeben. Sind die Beträge nicht vergleichbar, ist dies im Anhang zu erläutern.

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2020 nicht vor.

6.1.4. Hinzugefügte oder zusammengefasste Posten (§ 42 Abs. 6 und 7 KomHVO NRW)

Mit Verordnung zur Änderung der KomHVO NRW vom 30.10.2020 wurden die Anforderungen an die Mindestgliederung der Bilanz dahingehend angepasst, dass in § 42 Abs. 3 KomHVO NRW der Ziffer 1 die Ziffer „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ vorangestellt wird. Entsprechend dieser Gesetzesänderung wurde der Bilanz zum Jahresabschluss 2020 der Bilanzposten „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ hinzugefügt. Weitere Erläuterungen hierzu erfolgen unter Bilanzposten A 0 sowie unter Ziffer 6.7 dieses Anhangs.

6.1.5. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 45 Abs. 1 KomHVO NRW)

Gemäß § 45 KomHVO NRW sind im Anhang die zu den Posten der Bilanz verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte die angewendeten Methoden beurteilen können.

- Die im Jahr 2020 neu angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände wurden in die Anlagenbuchhaltung aufgenommen. Grundlage für die Bewertung waren die Anschaffungs- und Herstellungskosten.
- Die Wertansätze des Anlagevermögens wurden auf Basis der Werte der Eröffnungsbilanz fortgeschrieben. Zur periodengerechten Erfassung des Werteverzehrs wurde das Anlagevermögen um die planmäßigen Abschreibungen entsprechend § 36 KomHVO NRW vermindert (Absetzung für Abnutzung = AfA). Die Bestimmung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer erfolgte anhand der vom Kreis Borken in der Bilanzierungsrichtlinie festgelegten Abschreibungstabelle und berücksichtigt die im Rahmen des 2. NKFVG aktualisierte NKF-Rahmentabelle insbesondere in Bezug auf den Komponentenansatz. Die planmäßigen Abschreibungen werden als lineare Abschreibungen ermittelt.
- Mit dem 2. NKFVG NRW wurde das Wirklichkeitsprinzip im NKF eingeführt. Dieses ist in § 91 Abs. 4 Nr. 3 GO NRW verankert und wird in § 34 KomHVO NRW aufgegriffen. Es findet seine Ausprägung in § 36 Abs. 2 und 5 KomHVO NRW. Bestandteil des Wirklichkeitsprinzips ist der sogenannte Komponentenansatz. Genauere Erläuterungen zu diesen beiden Regelungen hat das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW im Erlass vom 28. Juni 2019 sowie den zugehörigen Hinweisen zu diesem Erlass vom 14. Oktober 2019 bekanntgegeben. Durch Anwendung des Komponentenansatzes werden bisher direkt aufwandswirksam verbuchte konsumtive Maßnahmen investiv verbucht und im Anlagevermögen bilanziert. Der Aufwand wird entsprechend der Nutzungsdauer linear auf die Folgejahre verteilt abgeschrieben. Kommt es bei der Anwendung des Komponentenansatzes zur Aktivierung von Instandsetzungs- oder Erhaltungsmaßnahmen, sind vorhandene Rest-

buchwerte für die ersetzten wesentlichen Elemente auszubuchen. Die Ausbuchung ist gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW in Verbindung mit dem vorgenannten Erlass direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Im Jahresabschluss 2020 wurden weitere Straßen nach dem Komponentenansatz neu bewertet. In diesem Zusammenhang wurden Restbuchwerte von Anlagevermögen und Sonderposten ausgebucht und mit der Allgemeinen Rücklage erfolgsneutral verrechnet. Sofern der Komponentenansatz bei Deckenerneuerungen keine Anwendung findet, wird ein Teilabgang des Restbuchwertes des Vermögensgegenstandes vorgenommen.

- Die Forderungen im Umlaufvermögen wurden zum Nennwert angesetzt. Die übergeleiteten Unterhaltsforderungen (Forderungen aus Transferleistungen) wurden pauschalwertberichtigt. Dazu wurden die in Folgejahren auf offene Posten eingezahlten Beträge ausgewertet und hieraus der prozentuale Pauschalwertberichtigungssatz abgeleitet. Die Wertberichtigungsquoten wurden im Jahresabschluss anhand des arithmetischen Mittels der vorangegangenen 5 Abschlussjahre berechnet. Beim FB Jugend und Familie war dadurch eine geringe Anpassung der Wertberichtigungsquote erforderlich. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen werden nach der gleichen Methode pauschalwertberichtigt. Auch hier wurde die Wertberichtigungsquote im Jahresabschluss 2020 angepasst.
- Einzelwertberichtigungen sind durch Niederschlagungen vorgenommen worden.
- Die Pensionsrückstellungen wurden auf der Basis eines versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG, Köln, zum 31.12.2020 angesetzt. Es liegen die Berechnungen der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe auf der Basis der Richttafeln von Prof. Dr. K. Heubeck nach dem Stand 2018 G unter Anwendung eines Rechnungszinsfußes von 5 % zu Grunde. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadensprofils. Die Basis bilden die Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2019 gemäß § 159 VAG. Die gutachterlich erstmalig zum 31.12.2009 ausgewiesenen Forderungen gegen das Land NRW für den Rückstellungsanteil der im Jahr 2008 bei der Kommunalisierung verschiedener Aufgaben übernommenen Landesbediensteten wurden im Jahresabschluss 2020 fortgeschrieben. Ebenso wurden die Forderungen und Rückstellungen fortgeschrieben, die sich nach den versorgungsrechtlichen Regelungen bei der Übernahme oder Abgabe von Bediensteten gegenüber den alten bzw. neuen Dienstherrn ergeben (Abschnitt 11 Landesbeamtenversorgungsgesetz NRW – LBeamtVG NRW).
- Die Rückstellungen wurden unter Berücksichtigung aller Risiken, die zum Bilanzstichtag bestanden und bekannt waren, gebildet. Das Wertaufhellungsprinzip gem. § 33 Abs. 1 Ziff. 3 KomHVO NRW wurde beachtet.
- Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag angesetzt worden.
- Die Straßenausstattung, die den Wert von 800,00 EUR netto übersteigt, wird jährlich in einem Sammelposten erfasst und linear abgeschrieben. Weiterhin werden Fahrbahnmarkierungen nicht vom Straßen- und Radwegebaukörper getrennt ausgewie-

sen. Die Kosten für Fahrbahnmarkierungen werden der jeweiligen Baumaßnahme zugeschrieben.

- Nach der bilanziellen Regelung zum Umgang mit Vermögensgegenständen mit Anschaffungs-/Herstellungskosten von unter 800 EUR (ohne MwSt.) durch das 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz werden Zugänge von geringwertigen Vermögensgegenständen nicht bilanziell abgebildet und unmittelbar aufwandswirksam erfasst.

6.1.6. Vereinfachungs- und Schätzverfahren (§ 45 Abs. 1 KomHVO NRW)

Das schon bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz und den Bewertungsansätzen vorhandene Datenmaterial wurde dafür genutzt, sowohl die Wertansätze des Vermögens, als auch die Bilanzierung von Wertansätzen der Passivseite – hier insbesondere die Sonderposten – sachgerecht zu ermitteln. Diese wurden 2020 unter Berücksichtigung der rechtlichen Vorgaben für den laufenden Betrieb mit den Herstellungs- und Anschaffungskosten fortgeschrieben.

Die Ermittlung der zu aktivierenden Eigenleistungen (s. § 2 Abs. 1 Nr. 8 KomHVO NRW) erfolgt unter Berücksichtigung der notwendigen Honorarleistungen je Maßnahme. Hiervon werden die an Dritte vergebenen Ingenieurleistungen abgezogen. Die verbleibende Differenz ergibt die zu aktivierende Eigenleistung.

6.1.7. Außerplanmäßige Abschreibungen (§ 36 Abs. 6 KomHVO NRW)

Die Sanierung der Kreisstraße 7 Abschnitt 6.5 in Borken steht seit 2017 aus und konnte auch in 2020 nicht angegangen werden. Zum Stichtag 31.12.2020 war aufgrund der unterlassenen Instandhaltung somit eine außerplanmäßige Abschreibung vorzunehmen. Die ausstehende Maßnahme umfasst die Erneuerung der Deck- und Binderschicht, so dass der Restbuchwert um den zu ersetzenden Anteil reduziert wurde. Die außerplanmäßige Abschreibung beträgt rd. 12 T-EUR. Die gegenüberstehenden Sonderposten aus Zuwendungen wurden i. H. v. 8 T-EUR ebenfalls anteilmäßig ertragswirksam aufgelöst.

6.1.8. Zuschreibungen bei Wegfall der dauernden Wertminderung von Vermögensgegenständen (§ 36 Abs. 9 KomHVO NRW)

Hinsichtlich der Bewertung der RWE-Aktien liegen zum Stichtag die Voraussetzungen für eine Zuschreibung gem. § 36 Absatz 9 KomHVO NRW vor. Der bilanzielle Wert lag zum 31.12.2019 bei 26,84 EUR je Aktie. Unter Berücksichtigung von Analyseinschätzungen, des durchschnittlichen Kursziels und der jüngsten Aktienentwicklung zeigt der Kurswert von 30,13 EUR je Aktie einen realistischen beizulegenden Wert. Eine dauerhafte Werterhöhung gegenüber dem Buchwert kann bestätigt werden. Unter dieser Maßgabe wurde im Jahresabschluss 2020 eine Zuschreibung von 3,29 EUR je Aktie (1.048.569,06 EUR) vorgenommen.

6.1.9. Erfolgsneutrale Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (§ 44 Abs. 3 KomHVO NRW)

Im Rahmen der Aktivierung von Hochbaumaßnahmen sowie Straßen- und Radwegebaumaßnahmen wurden teilweise Restbuchwerte des Altbestandes in Abgang gebracht und

gemäß § 44 Absatz 3 KomHVO NRW mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Korrespondierende Sonderposten wurden analog in Abgang gebracht.

Ebenfalls wurden fehlerhafte Verrechnungen aus dem Jahresabschluss 2019 korrigiert.

Folgende Verrechnungen sind in diesem Zusammenhang erfolgt:

	EUR
Verrechneter Aufwand aus Abgang historischer Anschaffungs- und Herstellungskosten	- 1.570.499,38
Verrechneter Aufwand aus im Abgang enthaltener Abschreibungen	1.057.206,16
Korrektur Vorjahr	617.566,96
	104.273,74

	EUR
Verrechneter Ertrag aus Abgang historischer Anschaffungs- und Herstellungskosten - Sonderposten	1.141.866,30
Verrechneter Ertrag aus im Abgang enthaltener Sonderpostenaufösungen	- 789.565,37
Korrektur Vorjahr	- 504.641,72
	- 152.340,79

Die Verrechnungen werden in der Ergebnisrechnung nachrichtlich ausgewiesen.

6.1.10. Auszugleichende Kostenunterdeckungen kostenrechnender Einrichtungen (§ 44 Abs. 6 KomHVO NRW)

Das Betriebsergebnis der kostenrechnenden Einrichtung Abfallwirtschaft weist folgende Unterdeckungen aus:

Tarifstelle	Vortrag 01.01.2020	Veränderung 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Restabfall	11.291,79	0,00	11.291,79
Bioabfall	1.483,59	5,99	1.489,58
Grünabfall	1.351,41	-14,02	1.337,39
Altpapier	0,00	143,35	143,35
Elektro-Schrott	0,01	0,00	0,01
Zuführung Deponierückstellung Bocholt + Isselburg	1.216,21	0,00	1.216,21

Das Betriebsergebnis der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst weist folgende Unterdeckungen aus:

Tarifstelle	Vortrag 01.01.2020 EUR	Veränderung 2020 EUR	Wert 31.12.2020 EUR
Rettungstransport	0,00	2.168.014,45	2.168.014,45
Krankentransport	114.379,58	759.164,14	873.543,72
Notarzteinsatz	671.170,60	664.599,66	1.335.770,26
NA-begleitend	63.507,79	21.131,75	84.639,54
km-Pauschale Rettungstransport	0,00	30.969,69	30.969,69
km-Pauschale Krankentransport	52.143,81	15.675,55	67.819,36

Die Unterdeckungen aus der Betriebskostenabrechnung sind im Anhang anzugeben und können nicht verrechnet werden. Sie werden in nachfolgenden Gebührenkalkulationen berücksichtigt.

6.1.11. Umstellung der Finanzbuchungssoftware zum 01.01.2020 von MPS^{nf} auf Infoma

Mit dem Jahresabschluss 2020 werden die Jahresabschlussarbeiten erstmals mit der neuen Finanzbuchungssoftware Infoma ausgeführt. Wie auch die vorherige Finanzsoftware MPS^{nf} basiert auch Infoma auf der gleichen Datenbankgrundlage microsoft navision. Insofern ist sichergestellt, dass sämtliche Bilanzposten sowie Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung in Vortragswerten und Jahresabschlussalden vollständig und richtig übernommen wurden. Allerdings führen programmtechnisch veränderte Verbuchungsschritte dazu, dass bisherige Auswertungsmöglichkeiten der Jahresabschlussdaten teilweise modifiziert werden müssen. Vorgenommene Darstellungs- und Auswertungsabweichungen werden an den jeweiligen Stellen (z.B. Forderungen, Verbindlichkeiten, RAP) gesondert herausgestellt. Diese haben ausschließlich erläuternde Funktionen und wirken sich nicht auf die Höhe der einzelnen Posten aus.

6.2. Gesonderte Angaben zum Jahresabschluss nach § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

6.2.1. Besondere Umstände, die dazu führten, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2020 nicht vor.

6.2.2. Verringerung der Allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf das Eigenkapital

Eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage liegt im Jahresabschluss 2020 nicht vor.

Neben der Zuschreibung im Rahmen der Neubewertung der RWE-Aktien sowie der Ausbuchung von Restbuchwerten des Anlagevermögens sowie der Sonderposten im Rahmen der Anwendung des Komponentenansatzes erhöht sich das Eigenkapital des Kreises Borken im Jahresabschluss aufgrund des Jahresüberschusses von rd. 2,4 Mio. EUR auf rd. 50,3 Mio. EUR. Das entspricht einem Eigenkapitalzuwachs von rd. 7,16 %.

6.2.3. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung

Die Straßenausstattung wie z.B. Leitpfosten, Schutzplanken und Schilder, die einen Wert von 800,00 EUR netto übersteigt, wird jährlich in einem Sammelposten erfasst und linear abgeschrieben. Fahrbahnmarkierungen werden nicht vom Straßen- und Radwegebaukörper getrennt ausgewiesen, sondern der jeweiligen Baumaßnahme zugeschrieben.

6.2.4. Rückstellungen für Instandhaltungen

Siehe hierzu die Erläuterungen zu Posten „P 3.3 Instandhaltungsrückstellungen“.

6.2.5. Sonstige Rückstellungen

Die Rückstellungen wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet. Eine Aufstellung über die Rückstellungen ist den Erläuterungen zum Bilanzposten P 3.4 zu entnehmen.

6.2.6. Abweichungen bei der Ermittlung der Abschreibungen

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2020 nicht vor.

6.2.7. Nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen

Entsprechende Sachverhalte liegen beim Kreis Borken nicht vor.

6.2.8. Umrechnung von Fremdwährungen

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2020 nicht vor.

6.2.9. Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Beim Kreis Borken bestehen Leasingverträge im Bereich des Fachbereichs 40 – Schule, Bildung, Kultur und Sport im Bereich des kult (Miete von Monitoren).

Lieferant	Vertragsdatum	Laufzeit	Laufzeit bis	Aufwand 2020 EUR
Wolbers GmbH	01.04.2017	60	31.03.2022	9.433,26

6.2.10. Vollkonsolidierungspflichtige verselbstständigte Aufgabenbereiche (§ 38 Abs. 2 KomHVO NRW) und weitere Beteiligungen nach § 271 Abs. 1 HGB (§ 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW)

Gem. § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW sind Name und Sitz anderer Unternehmen, die Höhe des Anteils am Kapital, das Eigenkapital und das Ergebnis des letzten Geschäftsjahrs dieser Unternehmen, für das ein Jahresabschluss vorliegt, soweit es sich um Beteiligungen im Sinne des § 271 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs handelt, im Anhang anzugeben. Zudem sind nach § 38 Abs. 2 KomHVO NRW im Anhang Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbstständigten Aufgabenbereichen (Leistungsaustausch) aufzunehmen, wenn kein Gesamtabchluss erstellt wird.

Gesamtübersicht zum 31.12.2020	Kapital-	Anlage-	Umlauf-	Eigen-	Gesamt-	Bilanz- gewinn/- verlust	Leistungsaustausch Kreis und Unternehmen / für alle Gesellschaften wurde der Austausch für das Geschäftsjahr 2020 dargestellt	
	anteile	vermögen	vermögen	kapital	leistungen		Kreis Kreditor	Kreis Debitor
	%	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
vollkonsolidierungspflichtige verselbstständigte Aufgabenbereiche								
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH	100,00	25.522	6.311	9.914	35.990	1.385	1.351	18.427
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken *	100,00	2.364	1.892	2.056	793	1	84	357
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH	88,00	6.651	368	5.006	1.078	32	63	2
Weitere Beteiligungen mit mehr als 20 % Anteile								
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH *	64,80	1.761	10.654	6.337	14.870	452	69	977
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH *	50,00	106	288	75	248	0	47	628

* Die Zahlen sind dem JA 2019 entnommen. Der Jahresabschluss 2020 lag noch nicht vor.

Beim Leistungsaustausch zwischen dem Kreis und den Unternehmen kann der Kreis als Kreditor (Leistender) und als Debitor (Leistungsempfänger) auftreten. Nachstehend kurze Erläuterungen zu den einzelnen Leistungsbeziehungen:

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland GmbH

Die Umsätze mit der Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH ergeben sich aus dem Gesellschaftszweck und den Verträgen zwischen der Gesellschaft und dem Kreis Borken. Die Gesellschaft verwertet und behandelt die andienungspflichtigen Abfälle aus Haushaltungen. Die Kosten für die Verwertung und Behandlung erstattet der Kreis Borken dem Unternehmen. Des Weiteren ist die Gesellschaft mit der Nachsorge der kreiseigenen Deponien beauftragt. Auch die hierdurch entstehenden Kosten erhält die EGW vom Kreis erstattet.

Soweit die Erlöse aus der Verwertung und den Verkauf von aus den kommunalen Abfällen gewonnenen Wertstoffen die Kosten der Gesellschaft übersteigen, leitet die Gesellschaft die Überschüsse an den Kreis weiter. Des Weiteren hat der Kreis Borken der Gesellschaft Personal gestellt. Die Personalkosten erstattet die Gesellschaft dem Kreis.

Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken

Der Leistungsaustausch mit der Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken resultiert aus der Personalstellung des Kreises Borken an die Stiftung. Die Stiftung erstattet dem Kreis die gesamten Personalkosten.

Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH

Der Leistungsaustausch mit der Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH resultiert aus der Personalstellung des Kreises Borken an das Unternehmen. Das Unternehmen erstattet dem Kreis die gesamten Personalkosten.

6.2.11. Bildung von Bewertungseinheiten gem. § 35a KomHVO NRW

Entsprechende Sachverhalte liegen für den Jahresabschluss 2020 nicht vor.

6.2.12. Gleichstellungsplan

Ein gültiger Gleichstellungsplan gem. § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (LGG NRW) liegt für den Zeitraum 2019 bis 2023 vor.

6.2.13 Ermächtigungsübertragungen 2020 bis 2021

Budget	Bezeichnung	konsumtiv / investiv	Betrag 01.01.20 EUR	Betrag 01.01.21 EUR
01	Leistungen nach dem SGB IX	konsumtiv	159.990,62	57.013,52
03	Zuschuss zur Kreistierschau	konsumtiv	0,00	7.500,00
04	§ 218, Sucht- und Drogenprohylaxe, gesundheitserzieherische Maßnahmen	konsumtiv	20.562,68	0,00
04	Projekt "Gut vernetzt! Stadt...Land...Dorf - Netzwerk Sexualität und Gesundheit"	konsumtiv	0,00	5.426,92
05	Geschäftsaufwendungen für das Bildungsbüro	konsumtiv	30.000,00	10.478,32
05	Geschäftsaufwendungen für das kommunale Integrationszentrum	konsumtiv	24.100,00	20.000,00
05	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Kita	investiv	13.277,00	8.000,00
05	konsumtive Einzelmaßnahmen Förderschulen	konsumtiv	7.500,00	0,00
05	Umsetzung Medienentwicklungsplan (MEP) Förderschulen	konsumtiv	10.500,00	20.000,00
05	Umsetzung Medienentwicklungsplan (MEP) Förderschulen	investiv	14.000,00	22.369,35
05	investive Einzelmaßnahmen - Förderschulen	investiv	31.154,05	0,00
05	Sonstige Sachleistungen Schulverwaltungen	konsumtiv	8.543,31	0,00
05	Berufskolleg Wirtschaft und Verwaltung - Sonstige Sachleistungen	konsumtiv	9.700,00	20.000,00
05	Berufskolleg Lise Meitner - sonstige Sachleistungen	konsumtiv	21.143,73	0,00
05	Berufskolleg Am Wasserturm - Sonstige Sachleistungen	konsumtiv	16.212,20	10.000,00
05	Berufskolleg Borken - sonstige Sachleistungen	konsumtiv	59.083,98	10.000,00
05	Berufskolleg Bocholt West - sonstige Sachleistungen	konsumtiv	0,00	9.900,00
05	konsumtive Einzelmaßnahmen	konsumtiv	283.555,59	189.500,00
05	Umsetzung Medienentwicklungsplan (MEP) Berufskollegs	konsumtiv	181.948,58	84.500,00
05	Umsetzung Medienentwicklungsplan (MEP) Berufskollegs	investiv	240.479,65	83.900,00
05	Berufskolleg für Technik Ahaus - Projekt Gebäudetechniklabor (Raum 5030)	investiv	220.000,00	90.100,00
05	Berufskolleg für Technik Ahaus - Plattenaufteilsäge	investiv	0,00	80.000,00
05	Berufskolleg für Technik Ahaus - Metallbandsäge	investiv	0,00	3.927,00
05	Berufskolleg Bocholt West - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	investiv	5.000,00	0,00
05	Berufskolleg Borken - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	investiv	16.179,60	0,00
05	Einrichtung Lehrerzimmer BK Bocholt West	investiv	84.053,10	0,00
05	investive Einzelmaßnahmen - Berufskollegs	investiv	496.559,73	0,00
05	Investitionszuschüsse Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH	investiv	102.000,00	102.000,00
05	Sonstige Sachleistungen - Medienzentrum	konsumtiv	48.055,12	0,00
05	Neu- und Ersatzbeschaffungen von Geräten - Medienzentrum	investiv	30.000,00	0,00
05	Neu- und Ersatzbeschaffungen Medienzentrum	konsumtiv	0,00	6.630,00
05	Restaurierung von Kunstwerken	konsumtiv	8.000,00	0,00

Budget	Bezeichnung	konsumtiv / investiv	Betrag 01.01.20 EUR	Betrag 01.01.21 EUR
05	sonstige Dienstleistungen kult	konsumtiv	22.000,00	0,00
05	Ausstellungen und Projekte (kult)	konsumtiv	0,00	2.400,00
05	Aufwendungen für kreiseigene Kulturformate	konsumtiv	0,00	22.692,00
05	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	investiv	3.812,38	33.926,31
05	Neukonzeption Kulturhistorisches Zentrum Westmünsterland	investiv	191.459,12	0,00
06	Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes (H2- Machbarkeitsstudie)	konsumtiv	0,00	55.000,00
06	Veranstaltungen zur Förderung des Umweltschutzes	konsumtiv	5.000,00	0,00
06	Ersatzmaßnahmen nach dem Landschaftsgesetz	konsumtiv	91.816,71	0,00
06	Planungen und Pflegemaßnahmen in der Natur	konsumtiv	20.000,00	20.000,00
06	Umsetzung von Landschaftsplänen	konsumtiv	0,00	150.000,00
06	Ersatzmaßnahmen nach LG: Investitionen (Flächen)	investiv	2.629.270,14	2.337.086,95
06	Optimierung einer Fläche in Gescher	investiv	0,00	20.000,00
06	Unterhaltung von Hochwasserschutzanlagen	konsumtiv	45.000,00	30.000,00
06	Ausgleich Rententionsraumverlust	konsumtiv	69.894,67	69.894,67
06	journalistische Aufarbeitung Dinkelprojekte; Vechtesymposium	konsumtiv	0,00	57.439,59
06	Überprüfung und Bewertung wasserbaulicher Anlagen	konsumtiv	10.000,00	0,00
06	Externe Beratung	konsumtiv	15.000,00	0,00
06	Erstellung Hochwasserschutzkonzept, Aufbau Pegelinformationssystem	konsumtiv	0,00	100.000,00
06	Hochwassernetz im Kreis Borken	konsumtiv	54.000,00	68.673,60
06	Umsetzung der EG-WRRL	investiv	1.733.496,25	100.000,00
06	Ersatzmaßnahmen (Hochwasserschutz)	investiv	73.660,00	0,00
06	Maßnahmen des Hochwasserschutzes	investiv	1.390.319,17	550.000,00
06	Kulturlandschaftsprogramm	konsumtiv	0,00	5.000,00
06	Interreg. Projekte mit NL (WRRL)	investiv	200.000,00	0,00
06	Untersuchungen, Ausgleichszahlungen nach dem BBodSchG	konsumtiv	15.000,00	25.000,00
06	Investitionsmaßnahmen nach dem BBodSchG	investiv	110.000,00	0,00
06	Prozesskosten	konsumtiv	1.400,00	0,00
06	Schnittstellenverfahren Altlasten	investiv	0,00	12.000,00
07	Verkehrserziehung/Verkehrssicherheit	konsumtiv	28.000,00	0,00
07	Ergänzung der Anlagen zur Überwachung d. Straßenverkehrs	investiv	85.000,00	99.216,65
07	Erwerb von Kfz (Messfahrzeuge)	investiv	309.000,00	11.224,41
07	Zuwendung an die Verkehrsunternehmen (§ 11 Abs. 2 ÖPNVG)	investiv	100.000,00	0,00
07	Aufwendungen für das Sozialticket	konsumtiv	0,00	37.969,59

Budget	Bezeichnung	konsumtiv / investiv	Betrag 01.01.20 EUR	Betrag 01.01.21 EUR
09	Ersatzbeschaffung Tachymeter	investiv	0,00	35.000,00
09	Ersatzbeschaffung Fahrzeug	investiv	0,00	40.000,00
10	Auszahl. für den Erwerb von Kfz	investiv	50.000,00	0,00
10	Ausstattung, Ausrüstungsgegenstände	investiv	469.000,00	190.000,00
10	Technische Ausstattung Neubau Kreisleitstelle	investiv	200.000,00	1.800.000,00
10	Neu- und Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen und Geräten	investiv	723.000,00	161.924,52
10	Baumaßnahme Rettungswache Reken	investiv	200.000,00	200.000,00
10	Neubau Rettungswache Vreden	investiv	64.150,65	0,00
10	Neubau Rettungswache Gronau	investiv	0,00	120.000,00
10	überplanmäßige Mittelbereitstellung im Rahmen der COVID-19-Pandemie	konsumtiv	0,00	3.080.562,70
10		investiv	0,00	103.883,85
11	Aufwendungen für Gleichstellungsangelegenheiten	konsumtiv	2.846,94	3.319,91
11	Veranstaltungen des Netzwerks Gleichstellung "Frau und Beruf"	konsumtiv	4.990,00	1.811,18
11	AG Unterstützungsangebote für Kinder und Jugendliche	konsumtiv	4.435,68	4.751,72
11	Inanspruchnahme externer Fachdienstleistungen	konsumtiv	49.500,00	34.000,00
11	IT: Allg. Betriebsaufwendungen	konsumtiv	0,00	26.000,00
11	Instandhaltung Hardware	konsumtiv	10.000,00	0,00
11	Datenfernverarbeitung, Internet	konsumtiv	30.000,00	0,00
11	Erwerb Hard- und Software	investiv	610.000,00	85.798,27
11	Beratungsleistungen	konsumtiv	40.000,00	0,00
11	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Internet)	konsumtiv	0,00	17.613,04
11	Aufwendungen i. R. Radschnellweg Westmünsterland	konsumtiv	58.476,71	58.476,71
11	Aufw. i. R. Knotenpunktsystem	konsumtiv	164.792,00	0,00
11	Aufw. f. den Regionale-Verstetigungsprozess	konsumtiv	52.035,20	0,00
11	Zuschüsse an übrige Bereiche	konsumtiv	35.000,00	10.869,00
12	Ausz. 3-fach Sporthalle BK Borken (KInvFG II)	investiv	961.543,08	0,00
12	Lehrerzimmer und Verwaltungsbereich BK Bocholt-West	investiv	1.405.431,45	143.906,88
12	Neubau Sporthalle am BK Bocholt-West	investiv	85.932,62	0,00
12	Neubau Kreishausergänzungsgebäude (KInvFG I)	investiv	0,00	3.509.231,28
12	Garage Ergänzungsgebäude	investiv	0,00	144.986,68
12	Küche Kreisverwaltung	investiv	0,00	242.648,70
12	Sanierung BK Wasserturm Bauteil 1 - KInvFG II	investiv	0,00	1.523.478,00
12	Remise Bauhof Gescher	investiv	0,00	145.012,00

Budget	Bezeichnung	konsumtiv / investiv	Betrag 01.01.20 EUR	Betrag 01.01.21 EUR
12	K 55n Neubau Entlastungsstraße Ramsdorf	investiv	513.977,79	503.358,46
12	K 44n Gescher	investiv	2.812.052,63	1.900.587,41
12	Schulwegsicherung an der K 17 in Ahaus (Fuistingstraße)	investiv	59.296,31	0,00
12	Deckenerneuerung K17.8 Ahaus	investiv	71.923,28	65.534,95
12	K 33.6.1 Ortsdurchfahrt Legden	investiv	53.322,60	50.682,44
12	Neubau RK Büren-Legden 4. BA	investiv	83.855,45	0,00
12	Mitfahrerparkplatz B67 Reken	investiv	800.000,00	0,00
12	Investitionszuwendung Kreisverkehr Alstätte K17.2	investiv	300.000,00	37.600,00
12	Investitionszuwendung Kreisverkehr Alstätte K22.6	investiv	250.000,00	0,00
12	Neubau RK 17.2 Alstätte	investiv	50.000,00	50.000,00
12	Neubau RK Büren-Legden 2.1. BA	investiv	251.000,00	0,00
12	Neubau der K11n/Velen	investiv	4.490.819,93	1.775.951,47
12	Fahrbahnerneuerung Rhede K1.12	investiv	160.512,47	0,00
12	Fahrbahnerneuerung Vardingholt K3.4	investiv	415.000,00	0,00
12	Neubau Radweg Stadtlohn-Vreden K20.1	investiv	142.098,56	0,00
12	grundhafte Erneuerung Radweg Krechting K60.3	investiv	317.160,61	0,00
12	Bahnübergänge Maria-Veen K12.5 Am Kloster, Landgrafenstraße	investiv	300.000,00	0,00
12	Deckenerneuerung K12.5 Hülsten	investiv	1.093,07	443,43
12	Umbau Knotenpunkt K24.2, 1 Vreden	investiv	100.000,00	100.000,00
12	Deckenerneuerung K 11.1 Reken	investiv	99.334,79	0,00
12	Erneuerung RK 20.7 Ahaus	investiv	250.000,00	25.000,00
12	Erneuerung RK 33.2 Stadtlohn	investiv	40.000,00	0,00
12	RK 11 Abschnitt 1 Velen	investiv	74.505,00	74.505,00
12	RK 6 Abschnitte 1 und 2 Borken	investiv	300.000,00	70.961,35
12	KV, K 6 Abschnitte 1 und 2 Borken	investiv	450.000,00	214.872,48
12	RK 33.4 Büren-Legden 3.1 BA	investiv	347.000,00	168.220,00
12	Erneuerung K 22.6 Ahaus	investiv	100.000,00	100.000,00
12	Erneuerung K 30.1 Gescher	investiv	149.513,59	0,00
12	Erneuerung K 50.1.3 Raesfeld	investiv	101.669,14	0,00
12	Erneuerung K 50.6 Borken	investiv	174.652,82	0,00
12	Erneuerung RK 33.1 Stadtlohn	investiv	50.000,00	0,00
12	Erneuerung RK 1.4,1 Bocholt	investiv	0,00	112.079,66
12	Erneuerung RK 2.1 Isselburg	investiv	0,00	48.206,67

Budget	Bezeichnung	konsumtiv / investiv	Betrag 01.01.20 EUR	Betrag 01.01.21 EUR
12	Erneuerung RK 4.1 Rhede	investiv	0,00	47.976,25
12	Fahrbahnerneuerung K 6.11 Gescher 1.BA	investiv	0,00	30.035,25
12	Fahrbahnerneuerung K 6.11 Gescher 2.BA	investiv	0,00	75.000,00
12	Erneuerung RK 6.11 Gescher 1. BA	investiv	0,00	84.280,05
12	Erneuerung RK 6.11 Gescher 2. BA	investiv	0,00	30.000,00
12	Erneuerung RK 12.5 Reken 1. BA	investiv	0,00	55.000,00
12	Erneuerung RK 12.5 Reken 2. BA	investiv	0,00	35.000,00
12	Erneuerung RK 12.6.2 Reken	investiv	0,00	80.000,00
12	Fahrbahnerneuerung K 20.17 Epe 1. und 2. BA; RK 20.17 Epe	investiv	0,00	144.704,58
12	Fahrbahnerneuerung K 30.2 Gescher	investiv	0,00	73.270,93
12	Fahrbahnerneuerung K 22.2 Ottenstein	investiv	0,00	149.005,16
12	Fahrbahnerneuerung K 25.1 Graes	investiv	0,00	50.000,00
12	Erneuerung RK 44.1,3 Gescher	investiv	0,00	80.000,00
12	Erneuerung RK 55.7 Heiden	investiv	0,00	50.000,00
12	Fahrbahnerneuerung K 57.1 Borken	investiv	0,00	148.681,84
Konsumtive Aufwandsermächtigungen und investive Ermächtigungen gesamt:			27.874.649,75	22.763.000,70

Ermächtigungen gesamt		konsumtiv	1.718.083,72	4.332.422,47
		investiv	26.156.566,03	18.430.578,23
davon verfügt		konsumtiv	1.137.967,72	
		investiv	8.665.577,65	
davon umgebucht		konsumtiv	0,00	
		investiv	0,00	
davon in Abgang gesetzt		konsumtiv	449.654,28	
		investiv	8.828.691,54	
davon ins Folgejahr übertragen		konsumtiv	130.461,72	
		investiv	8.662.296,84	
neu gebildete Ermächtigungen		konsumtiv	4.201.960,75	
		investiv	9.768.281,39	

Auswirkungen auf Ergebnis- und Finanzplan:

Auswirkungen auf den Ergebnisplan / mögliche Erhöhung der Aufwendungen 2021 aufgrund entsprechend geringerer Aufwendungen in Vorjahren	konsumtiv	4.332.422,47
--	-----------	--------------

Auswirkungen auf den Finanzplan / mögliche Erhöhung der Auszahlungen 2021 aufgrund entsprechend geringerer Auszahlungen in Vorjahren	konsumtiv	4.332.422,47
	investiv	18.430.578,23
	gesamt	22.763.000,70

Sofern Aufwandsermächtigungen aufgrund **zweckgebundener Erträge** nach 2020 übertragen wurden, wurden die korrespondierenden Erträge ermittelt und als erhaltene Anzahlungen aufgeführt. Durch diese Abgrenzung werden miteinander korrespondierende Erträge und Aufwendungen der gleichen Periode zugeordnet.

Budget	Aufwandsposition	konsumtiv	abgegrenzter Ertrag 01.01.2020 (gesamt) EUR	abgegrenzter Ertrag 01.01.2021 (gesamt) EUR
01	Leistungen nach dem SGB IX	konsumtiv	159.990,62	57.013,52
04	Erträge im Rahmen der Sucht- und Drogenprohylaxe, gesundheitserzieherische Maßnahmen	konsumtiv	14.562,68	0,00
04	Aufwendungen für sonstige Sachleistunge	konsumtiv	0,00	5.426,92
05	Aufwendungen für kreiseigene Kulturformate	konsumtiv	0,00	22.692,00
05	Landeszuweisung für das Bildungsbüro / Inklusion	konsumtiv	15.000,00	10.478,32
05	Landeszuweisung für das kommunale Integrationszentrum	konsumtiv	39.100,00	20.000,00
05	Aufwendungen im Rahmen der Landeszuweisungen Digitalpakt	konsumtiv	0,00	727.140,00
06	Zahlungen für Ersatzmaßnahmen nach dem LG	konsumtiv	106.277,24	0,00
06	Ausgleich Retentionsverlust	konsumtiv	69.894,67	69.894,67
07	Aufwendungen für das Sozialticket	konsumtiv	0,00	37.969,59
11	Aufwendungen für Gleichstellungsangelegenheiten	konsumtiv	2.846,94	3.319,91
11	AG Unterstützungsangebote Kinder/Jugendliche	konsumtiv	4.435,68	4.751,72
11	Aufwendungen i.R. Radschnellweg Westmünsterland	konsumtiv	8.476,71	8.476,71
11	Veranstaltungen des Netzwerks Gleichstellung "Frau und Beruf"	konsumtiv	4.990,00	1.811,18
Erträge, die den Aufwendungen ergebniswirksam gegenüberstehen gesamt:			425.574,54	968.974,54

Abgegrenzte Erträge gesamt	konsumtiv	425.574,54	968.974,54
davon verfügt (ertragswirksam aufgelöst)	konsumtiv	308.347,00	
davon in Abgang gesetzt (ertragswirksam aufgelöst)	konsumtiv	36.765,82	
davon ins Folgejahr übertragen	konsumtiv	80.461,72	
neu abgegrenzte Erträge	konsumtiv	888.512,82	

Auswirkungen auf Ergebnis- und Finanzplan:

Auswirkungen auf den Ergebnisplan / mögliche Erhöhung der Erträge 2021 aufgrund entsprechend geringerer Erträge in Vorjahren	konsumtiv	968.974,54
Auf den Finanzplan haben die Abgrenzungen keine Auswirkungen, da die Einzahlungen bereits 2020 oder früher verbucht wurden. Der Erhöhung der Auszahlungen 2021, die aufgrund der Übertragung der Ermächtigungen erfolgt, stehen daher keine ausgleichenden Einzahlungen gegenüber.	konsumtiv	0,00

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen 2020

Überplanmäßig/außerplanmäßig bewilligte Aufwendungen und Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind nach § 83 Abs. 1 GO NRW nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind. Die Deckung soll jeweils im laufenden Haushaltsjahr gewährleistet sein. Über die Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet nach § 8 der Haushaltssatzung 2020 der Kreiskämmerer im Einzelfall bis zu 150.000 Euro. Sie sind dem Kreistag zur Kenntnis zu bringen. Darüber hinausgehende Beträge bedürfen der vorherigen Zustimmung des Kreistages. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die zur Erfüllung gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtungen geleistet werden müssen, gelten in jedem Fall als unerheblich. Im Rahmen der Bildung von Budgets (§ 21 Abs. 2 KomHVO NRW in Verbindung mit § 8 der Haushaltssatzung 2020) können Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen. Die Entscheidung trifft der Kreiskämmerer. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten allerdings **nicht** als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.

Budget / Produkt	Erläuterung	Betrag	§ 83 (1) GO NRW	§ 21 (2) GemHVO
01 - Soziales	Für die Einrichtung einer Notfall-Pflegeeinrichtung SGB XI – Reaktivierung ehemaliges St. Ludger SPZ Vreden wurde eine Liquiditätshilfe gezahlt. Diese wurde außerplanmäßig zur Verfügung gestellt (SV 0086/2020/KREIS)	100.000,00 €	X	
	Für die Rückzahlungen an die Städte und Gemeinden im Bereich der Grundsicherung SGB II (01.04.01) sind die Rückstellungsmittel nicht ausreichend. Mehrerträge bei den Leistungsbeteiligungen der Städte und Gemeinden können hierfür eingesetzt werden.	221.383,00 €		X
	Mehraufwendungen im Bereich der Hilfe zur Pflege (01.01.03) können durch Mehrerträge im gleichen Produkt ausgeglichen werden.	2.060,04 €		X
	Zur Kompensation der Mindereinnahmen für Tages- und Nachtpflegeeinrichtungen sowie Kurzzeitpflegeeinrichtungen für Kinder und Jugendliche (Produkt 01.01.03) wurden Landesmittel bereitgestellt, die an die Einrichtungen weitgeleitet wurden.	464.168,02 €		X
02 - Jugend und Familie	Um Auszahlungen nach dem KiBiZ (Produkt 02.02.01) leisten zu können, mussten Mittel bereitgestellt werden. Es handelt sich um gesetzlich verpflichtende Aufwendungen, die damit gem. § 8 Abs. 3 der Haushaltssatzung als unerheblich gelten. Sie werden durch die Abrechnung mit den Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt gedeckt.	1.896.457,86 €	X	
	Es gingen mehr Investitionskostenzuschüsse für den Ausbau von U3-Betreuungsplätzen (Produkt 02.02.01) ein als eingeplant. Diese wurden direkt an die Einrichtungen weitergeleitet.	746.296,86 €		X
04 - Gesundheit	Für das Projekt "Gut vernetzt! Stadt...Land...Dorf - Netzwerk Sexualität und Gesundheit im Regierungsbezirk Münster wurden Fördergelder vereinnahmt, die nicht geplant waren (Produkt 04.01.02). Diese wurden für entsprechende Aufwendungen im gleichen Produkt eingesetzt.	4.651,92 €		X

Budget / Produkt	Erläuterung	Betrag	§ 83 (1) GO NRW	§ 21 (2) GemHVO
06 - Natur und Umwelt	Aufwendungen für den Erwerb von Ökopunkten können durch Mehrerträge bei den Ersatzgeldern ausgeglichen werden.	272.726,63 €		X
	Aufwendungen für ein Gutachten bezüglich des Baus der Fischeufstiegsanlage in Velen-Ramsdorf (Produkt 06.02.01) werden anteilig von der Stadt Velen erstattet. Diese Mehrerträge wurden für Mehraufwendungen eingesetzt werden.	25.000,00 €		X
	Für Mehrauszahlungen beim Grunderwerb von Flächen werden zweckgebundene Landesförderungen i.H.v. 80 Prozent der Auszahlungen zur Verfügung gestellt. Der verbleibende Eigenanteil wird aus in Vorjahren eingegangenen Ersatzgeldern geleistet.	681.583,00 €		X
07 - Verkehr	Mehraufwendungen für Verstärkerfahrten im Schülerverkehr (Produkt 07.02.02) können durch Mehrerträge bei den Landeszuweisungen gedeckt werden.	275.000,00 €		X
08 - Bauen, Wohnen und Immissionsschutz	Eingehende Schadensersatzzahlungen nach dem WFNG NRW (Wohnraumförderung) werden weitergeleitet an die NRW.BANK (Produkt 08.02.01).	10.982,92 €		X
09 - Geoinformation und Liegenschaftskataster	Mehrerträge bei Fördermitteln für den Gutachterausschuss (Produkt 09.01.05) können für Mehraufwendungen eingesetzt werden.	7.188,96 €		X
10 - Sicherheit und Ordnung	Mehraufwendungen bei den Jägerprüfungen (Produkt 10.01.01) können durch Mehrerträge im gleichen Produkt ausgeglichen werden.	1.428,08 €		X
	Fehlende Mittel für die Abrechnungen der Rettungswachen werden zunächst überplanmäßig bereitgestellt und dann über den Gebührenhaushalt Rettungsdienst ausgeglichen.	213.419,82 €	X	
Gesamthaushalt	Für Maßnahmen zur Bewältigung der Weiterverbreitung des Corona-Virus wurden außerplanmäßig Finanzmittel in Höhe von bis 5,0 Mio. Euro bereitgestellt (SV 0074/2020/KREIS).	konsumtiv: investiv:	X	
Gesamt		4.922.347,11 €		

Anmerkung:

Unberücksichtigt bleiben in dieser Übersicht Mittelbereitstellungen für Rückstellungsbildungen, die im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2020 angefallen sind. Diese gesetzlich verpflichtenden Rückstellungsaufwendungen gelten gem. § 8 Abs. 3 der Haushaltssatzung als unerheblich.

6.3.1 Anlagenspiegel nach § 46 KomHVO NRW

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwerte	
	Anfangsbestand zum 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand zum 31.12.2020	Anfangsbestand	Abschreibungen im Wirtschaftsj.	Änderungen durch Zu- und Abgänge und Umbuchungen	Endbestand	Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres 2020	Restbuchwert am Ende des vorangegang. Wirtschaftsj.
A 1.1	4.693.566,14	563.181,01	0,00	0,00	5.256.747,15	-3.758.564,75	-358.049,05	0,00	-20.471,26	1.119.662,09	935.001,39
A 1.2.1.1	7.787.938,02	1.185.379,34	0,00	-170.000,00	8.803.317,36	-197.021,79	-32.017,67	0,00	0,00	8.574.277,90	7.590.916,23
A 1.2.1.2	3.886.590,96	0,00	0,00	0,00	3.886.590,96	0,00	0,00	0,00	0,00	3.886.590,96	3.886.590,96
A 1.2.1.3	921.955,04	0,00	0,00	170.000,00	1.091.955,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1.091.955,04	921.955,04
A 1.2.1.4	220.350,69	1,00	0,00	0,00	220.351,69	0,00	0,00	0,00	0,00	220.351,69	220.350,69
A 1.2.2.1	370.768,75	0,00	0,00	0,00	370.768,75	-166.796,04	-11.913,98	0,00	0,00	192.058,73	203.972,71
A 1.2.2.2	64.309.229,82	63.759,24	-766.518,39	3.399.246,80	67.005.717,47	-22.665.484,50	-1.717.692,31	0,00	628.790,31	43.251.330,97	41.643.745,32
A 1.2.2.4	58.375.751,06	59.687,22	0,00	910.906,42	59.346.344,70	-12.093.580,51	-1.016.660,93	0,00	-9.661,13	46.226.442,13	46.282.170,55
A 1.2.3.1	24.121.766,24	436.979,33	0,00	0,00	24.558.745,57	0,00	0,00	0,00	0,00	24.558.745,57	24.121.766,24
A 1.2.3.2	11.420.474,41	0,00	0,00	0,00	11.420.474,41	-2.876.196,76	-226.130,78	0,00	0,00	8.318.146,87	8.544.277,65
A 1.2.3.5.1	184.574.155,65	50.723,03	-382.501,03	2.983.576,66	187.225.954,31	-79.007.667,42	-5.577.314,96	0,00	196.370,15	102.837.342,08	105.566.488,23
A 1.2.3.5.2	41.378.917,60	132.022,99	-372.376,02	1.653.310,58	42.791.875,15	-10.449.163,56	-889.988,21	0,00	91.740,41	31.544.453,79	30.929.754,04
A 1.2.3.5.3	206.142,32	0,00	0,00	0,00	206.142,32	-156.304,89	-6.262,63	0,00	0,00	43.574,80	49.837,43
A 1.2.3.5.4	4.746.245,25	40.235,26	0,00	0,00	4.786.480,51	-2.243.060,63	-276.761,19	0,00	0,00	2.266.658,69	2.503.184,62
A 1.2.3.6	4.986.371,15	8.527,00	-151.883,51	-1.195,65	4.841.818,99	-1.985.969,63	-222.865,74	0,00	111.499,24	2.744.482,86	3.000.401,52
A 1.2.4	10.290.774,40	71.118,62	0,00	2.642.527,35	13.004.420,37	-2.273.759,71	-585.733,11	0,00	-344,05	10.134.583,50	8.017.014,69
A 1.2.5	1.254.172,46	0,00	0,00	0,00	1.254.172,46	-4.566,75	0,00	0,00	0,00	1.249.605,71	1.249.605,71
A 1.2.6.1	9.237.063,26	882.706,40	-39.770,18	100.857,61	10.180.857,09	-5.180.970,23	-486.557,45	0,00	-33.482,58	4.479.846,83	4.056.093,03
A 1.2.6.2	7.665.032,69	1.371.259,79	-662.918,29	0,00	8.373.374,19	-4.537.056,12	-831.835,53	0,00	595.479,77	3.599.962,31	3.127.976,57
A 1.2.7	15.391.070,15	2.063.253,18	-47.409,63	134.677,98	17.541.591,68	-9.482.170,28	-1.538.611,04	0,00	-87.969,13	6.432.841,23	5.908.899,87
A 1.2.8	8.942.271,27	14.441.808,72	0,00	-11.823.907,75	11.560.172,24	0,00	0,00	0,00	0,00	11.560.172,24	8.942.271,27
A 1.3.1	13.237.226,49	0,00	0,00	0,00	13.237.226,49	0,00	0,00	0,00	0,00	13.237.226,49	13.237.226,49
A 1.3.2	8.439.694,95	75.833,00	-6.000,00	0,00	8.509.527,95	-298.130,35	0,00	0,00	0,00	8.211.397,60	8.141.564,60
A 1.3.3	341.460,00	0,00	0,00	0,00	341.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341.460,00	341.460,00
A 1.3.4	74.975.543,10	6.351.621,00	0,00	0,00	81.327.164,10	-7.672.675,34	0,00	1.048.569,06	0,00	74.703.057,82	67.302.867,76
A 1.3.5.2	64.774,05	0,00	-6.319,40	0,00	58.454,65	0,00	0,00	0,00	0,00	58.454,65	64.774,05
A 1.3.5.4	114.760,00	0,00	0,00	0,00	114.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.760,00	114.760,00
Gesamt	561.954.065,92	27.798.096,13	-2.435.696,45	0,00	587.316.465,60	-165.049.139,26	-13.788.404,58	1.048.569,06	1.471.951,73	410.999.442,55	396.904.926,66

6.3.2 Sonderpostenspiegel

Position	Bezeichnung	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Ertragswirksame Auflösung				Buchwerte			
		Anfangsbestand zum 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand zum 31.12.2020	Anfangsbestand	Auflösung im Wirtschaftsj.	Zuschreibungen im Wirtschaftsj.	Anderungen durch Zu- und Abgänge und Umbuchungen	Endbestand	Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsj.	Restbuchwert am Ende des vorangehenden Wirtschaftsj.
P 2.1.1	Zuw. für immaterielle Vermögensgegenstände	2.035.424,53	2.596,36	0,00	443.765,27	2.481.786,16	-1.449.973,46	-176.830,48	0,00	-67.623,59	-1.694.427,53	787.358,63	585.451,07
P 2.1.211	Zuw. Grünflächen	4.324.423,46	906.216,00	0,00	-170.000,00	5.060.639,46	-44.239,44	-13.161,81	0,00	0,00	-57.401,25	5.003.238,21	4.280.184,02
P 2.1.212	Zuw. Ackerland	207.557,92	0,00	0,00	0,00	207.557,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.557,92	207.557,92
P 2.1.213	Zuw. Wald, Forsten	180.016,49	0,00	0,00	136.000,00	316.016,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316.016,49	180.016,49
P 2.1.214	Zuw. Sonstige unbebaute Grundstücke	922,59	0,00	0,00	0,00	922,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	922,59	922,59
P 2.1.221	Zuw. Kindertageseinrichtungen	183.433,56	0,00	0,00	0,00	183.433,56	-83.397,83	-5.957,00	0,00	0,00	-89.354,83	94.078,73	100.035,73
P 2.1.222	Zuw. Schulen	47.448.332,63	13.000,00	-521.232,54	550.759,24	47.490.859,33	-16.640.590,07	-1.245.035,13	0,00	422.232,80	-17.463.392,40	30.027.466,93	30.807.742,56
P 2.1.224	Zuw. Sonst. Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	28.611.927,10	0,00	0,00	0,00	28.611.927,10	-5.652.997,57	-438.441,92	0,00	0,00	-6.091.439,49	22.520.487,61	22.958.929,53
P 2.1.231	Zuw. Grund und Boden des Infrastrukturverm.	20.855.311,72	405.100,00	0,00	0,00	21.260.411,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.260.411,72	20.855.311,72
P 2.1.232	Zuw. Brücken und Tunnel	9.504.033,32	0,00	0,00	0,00	9.504.033,32	-2.476.226,99	-195.481,23	0,00	0,00	-2.671.708,22	6.832.325,10	7.027.806,33
P 2.1.2351	Zuw. Straßen	120.870.715,56	276.696,87	-322.457,18	714.200,00	121.539.155,25	-55.647.371,82	-3.781.173,25	0,00	213.977,84	-59.214.567,23	62.324.588,02	65.223.343,74
P 2.1.2352	Zuw. Radwege	26.286.669,40	476.037,50	-268.982,32	705.151,00	27.198.875,58	-6.854.553,36	-573.336,23	0,00	61.142,16	-7.366.747,43	19.832.128,15	19.432.116,04
P 2.1.2353	Zuw. Lichtsignalanlagen	136.041,12	0,00	0,00	0,00	136.041,12	-104.917,00	-3.949,21	0,00	0,00	-108.866,21	27.174,91	31.124,12
P 2.1.2354	Zuw. Verkehrszeichen, passive Schutzzeleuchtungen	3.341.082,76	0,00	0,00	38.417,30	3.379.500,06	-1.992.823,14	-158.575,78	0,00	0,00	-2.151.398,92	1.228.101,14	1.348.259,62
P 2.1.236	Zuw. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.171.277,47	0,00	-121.506,80	0,00	4.049.770,67	-1.827.084,87	-174.727,82	0,00	88.797,91	-1.913.014,78	2.136.755,89	2.344.192,60
P 2.1.24	Zuw. Bauten auf fremden Grund	8.338.372,76	0,00	0,00	21.572,34	8.359.945,10	-1.881.489,82	-5.18.533,54	0,00	0,00	-2.400.023,36	5.959.921,74	6.456.882,94
P 2.1.25	Zuw. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	46.322,00	0,00	0,00	0,00	46.322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.322,00	46.322,00
P 2.1.261	Zuw. Maschinen und technische Anlagen	4.742.722,44	127.324,87	-1.802,85	757.462,54	5.625.707,00	-2.076.654,30	-236.360,35	0,00	-60.928,16	-2.373.942,81	3.251.764,19	2.666.068,14
P 2.1.262	Zuw. Fahrzeuge	3.652.065,51	22.180,00	-72.317,19	819.765,56	4.421.693,88	-1.830.062,90	-417.465,22	0,00	28.895,96	-2.218.632,16	2.203.061,72	1.822.002,61
P 2.1.27	Zuw. Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.538.265,09	15.100,82	-32.305,17	324.586,52	7.845.647,06	-4.266.364,03	-689.659,62	0,00	-30.217,60	-4.986.241,25	2.859.405,81	3.271.901,06
P 2.1.33	Zuw. Sondervermögen	341.460,00	0,00	0,00	0,00	341.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341.460,00	341.460,00
P 2.1.35	Zuw. für Beteiligungen	277.200,00	0,00	0,00	0,00	277.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.200,00	277.200,00
P 2.4	Sonstige Sonderposten	1.222.466,63	0,00	0,00	4.109.887,92	5.332.354,55	-171.816,81	-16.988,55	0,00	-193.176,94	-381.982,30	4.950.372,25	1.050.649,82
P 4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	151.900,00	2.695.896,86	0,00	-2.846.296,86	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	151.900,00
P 4.8	Erhaltene Anzahlungen	16.897.277,29	12.418.624,87	-628.564,37	-8.553.567,69	20.133.770,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.133.770,10	16.897.277,29
Gesamt		311.365.221,35	17.358.773,95	-1.969.168,42	-2.948.296,86	323.806.530,02	-103.000.563,41	-8.645.677,14	0,00	463.100,38	-111.183.140,17	2.12.623.389,85	208.364.657,94

nachrichtlich:

P 5	Passive Rechnungsabgrenzung (erhaltene und weitergeleitete Investitionszuwendungen)	11.373.266,10	5.000,00	-735.663,89	2.948.296,86	13.590.899,07	-3.773.665,66	-1.333.809,57	0,00	490.483,87	-4.616.991,36	8.973.907,71	7.599.600,44
Summe inkl. passiver Rechnungsabgrenzung		322.738.487,45	17.363.773,95	-2.704.832,31	0,00	337.397.429,09	-106.774.229,07	-9.979.486,71	0,00	953.584,25	-115.800.131,53	221.597.297,56	215.964.258,38

6.4 Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO NRW

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres (31.12.2020) EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres (31.12.2019) EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	7.455.483,01	7.455.483,01	-	-	6.748.692,32
1.2 Beiträge	-	-	-	-	-
1.3 Steuern	-	-	-	-	-
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	22.450.076,70	22.450.076,70	-	-	15.651.164,79
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	30.117.249,04	30.117.249,04	-	-	24.482.097,88
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.473.727,73	2.473.727,73	-	-	1.555.741,66
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	341.234,86	341.234,86	-	-	372.713,49
2.3 gegen verbundene Unternehmen	55.129,69	55.129,69	-	-	44.960,21
2.4 gegen Beteiligungen	118,20	118,20	-	-	3.634,93
2.5 gegen Sondervermögen	-	-	-	-	-
Summe Forderungen: Positionen 1. und 2.	62.893.019,23	62.893.019,23	-	-	48.859.005,28
3. Sonstige Vermögensgegenstände	756.465,54	326.465,54	-	430.000,00	476.611,13
Summe aller Forderungen	63.649.484,77	63.219.484,77	-	430.000,00	49.335.616,41

6.5 Verbindlichkeitspiegel nach § 48 KomHVO NRW

6.5.1 Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres (31.12.2020) EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres (31.12.2019) EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen					
1.1 für Investitionen	-	-	-	-	-
1.2 zur Liquiditätssicherung	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
2.5 vom privaten Kreditmarkt	15.771.455,90	-	4.644.695,70	11.126.760,20	11.229.816,32
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	867.655,80	-	-	867.655,80	779.121,99
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.661.368,45	10.661.368,45	-	-	4.219.841,46
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.547.744,45	4.547.744,45	-	-	2.682.676,71
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.549.541,33	3.549.541,33	-	-	1.918.742,60
8. Erhaltene Anzahlungen	21.850.188,13	21.850.188,13	-	-	18.153.507,54
Summe aller Verbindlichkeiten	57.247.954,06	40.608.842,36	4.644.695,70	11.994.416,00	38.983.706,62

Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u.a.	13.720.184,28				15.905.232,51
--	---------------	--	--	--	---------------

6.5.2 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

Der Kreis Borken hat für verschiedene Institutionen bzw. Beteiligungen Sicherheiten für Kredite in Form von Bürgschaften übernommen. Zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses beliefen sich diese Eventualverbindlichkeiten auf insgesamt 13.720.184,28 EUR entsprechend nachstehender Tabelle:

Schuldner	Gläubiger	Stand des Kreditvolumens am 01.01.2020 EUR	Abgang 2020 EUR	Tilgung 2020 EUR	Zugang 2020 EUR	Stand des Kreditvolumens am 31.12.2020 EUR
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH (BBS)	Sparkasse Westmünsterland	639.114,85	- 639.114,85	-	-	-
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH (BBS)	Bundesinstitut für berufliche Bildung (BIBB)	202.650,00	-	-	-	202.650,00
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH (BBS)	Bundesinstitut für berufliche Bildung (BIBB)	1.895.000,00	-	-	-	1.895.000,00
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Kreditanstalt für Wiederaufbau	71.399,86	-	- 35.706,58	-	35.693,28
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Kreditanstalt für Wiederaufbau	400.000,00	-	- 37.500,00	-	362.500,00
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Kreditanstalt für Wiederaufbau	3.000.000,00	-	- 200.000,00	-	2.800.000,00
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Bezirksregierung MS	200.000,00	-	-	-	200.000,00
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Twence B.V.	99.000,00	-	-	-	99.000,00
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Sparkasse Westmünsterland	480.000,00	-	- 240.000,00	-	240.000,00
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Sparkasse Westmünsterland	733.488,00	-	- 156.096,00	-	577.392,00
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Deutsche Kreditbank AG Berlin (DKB)	320.000,00	-	- 64.000,00	-	256.000,00
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Sparkasse Westmünsterland	180.000,00	-	- 60.000,00	-	120.000,00
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Stadtsparkasse Bocholt	163.200,00	-	- 27.200,00	-	136.000,00
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Sparkasse Westmünsterland	4.923.864,00	-	- 371.616,00	-	4.552.248,00
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Commerzbank AG	646.000,00	-	- 34.000,00	-	612.000,00
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW)	Commerzbank AG	377.000,00	-	- 52.000,00	-	325.000,00
Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	Commerzbank AG, Filiale Münster	166.675,00	-	- 66.666,00	-	100.009,00
Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	Investitionsdarlehn DKB	474.550,00	-	- 67.800,00	-	406.750,00
Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	Investitionsdarlehn DKB	933.290,80	-	- 133.348,80	-	799.942,00
Summen		15.905.232,51	639.114,85	1.545.933,38	-	13.720.184,28

Seit 2016 wird der Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland (EGW) jährlich ein Bürgschaftsrahmen für Investitionen, die im von deren Gremien beschlossenen Wirtschaftsplan vorgesehen sind, gewährt. Durch diesen Bürgschaftsrahmen wird es der EGW ermöglicht, bei einer etwaigen Fremdmittelbeschaffung immer die besten Konditionen zu erhalten. Bei der konkreten Finanzierung einer anstehenden Investition werden neben der Absicherung über eine Ausfallbürgschaft auch die grundbuchliche Absicherung, die Option der Sicherungsübereignung (bei Mobilien) oder die Option des Leasings (bei Mobilien) mit abgefragt. Die konkreten Finanzierungsformen werden dann jeweils von den Gremien der EGW beschlossen. Der Höchstbetrag einer Einzelausfallbürgschaft, der auch die Nebenforderungen beinhaltet, wird auf 80 Prozent des tatsächlichen Darlehensvolumens beschränkt. Für die Ausfallbürgschaften hat die EGW an den Kreis Borken entsprechend dem europäischen Beihilferecht jährlich eine Avalgebühr von 0,55 Prozent der jeweils verbürgten Restschuld zum Vorjahresende zu zahlen. Kommt eine Ausfallbürgschaft zum Tragen, wird diese gem. § 87 Abs. 2 GO NRW i.V.m. § 53 KrO NRW der Bezirksregierung Münster angezeigt. Der Kreistag wird spätestens Anfang des jeweiligen Folgejahres informiert, welche Einzelbürgschaften aus dem Bürgschaftsrahmen tatsächlich in Anspruch genommen wurden. Im Haushaltsjahr 2020 hat der Kreis Borken keine Bürgschaften aufgenommen. Weitere Bürgschaften sind auch 2021 nicht vorgesehen.

6.6 Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand des Vorjahres (31.12.2019) EUR	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses EUR	Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW im Haushaltsjahr EUR	Veränderungen der Sonder- rücklage EUR	Jahresergebnis vor Ergebnis- verwendung EUR	Bestand des Haushaltsjahres (31.12.2020) EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	26.291.780,85	-	1.000.502,01	-		27.292.282,86
1.2 Sonderrücklagen	1.314.250,11	-		-		1.314.250,11
1.3 Ausgleichsrücklage	11.841.579,07	7.473.416,64				19.314.995,71
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	7.473.416,64	- 7.473.416,64			2.359.233,20	2.359.233,20
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposition zu Aktiva)	-	-				-
Summe Eigenkapital	46.921.026,67	-				50.280.761,88
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-				-

6.7. Erläuterungen zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen (§ 5 Abs. 4 Satz 2 NKF CIG NRW)

Allgemeines

Das Land NRW hat das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften (NKFCOVID- 19 Isolierungsgesetz – NKF-CIG) beschlossen. Dieses dient dazu, die kommunalen Haushalte auch in den Folgejahren tragfähig zu halten und damit die kommunale Handlungsfähigkeit abzusichern.

Hierzu enthält das NKF-CIG Regelungen, die in Folge der COVID-19-Pandemie entstandenen Belastungen haushaltsrechtlich über einen außerordentlichen Ertrag in gleicher Höhe ergebnisneutral zu verrechnen, so dass sich die COVID-19-Pandemie nicht unmittelbar auf den kommunalen Haushaltsausgleich auswirkt. Um dieses Ziel zu erreichen, wurde zudem eine sog. Bilanzierungshilfe für diese Belastungen geschaffen. Diese pandemiebedingten Haushaltsbelastungen werden in den kommunalen Haushalten in einem gesonderten Posten „isoliert“ dargestellt. Als Haushaltsbelastungen werden hierbei sowohl COVID-19-Pandemie-bedingte Mindererträge als auch Mehraufwendungen verstanden. Entlastungen des Bundes und des Landes sind gegenzurechnen.

Die Regelungen gelten zunächst für die Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2021 und den Jahresabschluss 2020. Eine Regelung für den Jahresabschluss 2021 ist bisher im Gesetz noch nicht getroffen; ab 2022 gibt es überhaupt noch keine Regelungen. Dagegen sind die Bestimmungen für den Jahresabschluss 2020 bereits abschließend anwendbar. Die für 2020 ermittelte Haushaltsbelastung ist in diesem Anhang zu erläutern.

Gesamthaushalt (ohne Budget 02):

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2020 gelten gem. § 5 NKF-CIG unverändert die Vorschriften des Achten Teils der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen. Ergänzend ist die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu ermitteln. Dies erfolgt durch eine gesonderte Erfassung der konkreten Belastungen, hilfsweise durch eine Gegenüberstellung von Ergebnisplanung des Haushaltsjahres 2020 und dem Entwurf der Ergebnisrechnung für 2020.

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit des Kreises Borken hat sich gegenüber der Planung um **5,04 Mio. EUR** verbessert. Dieses Ergebnis beinhaltet jedoch auch Auswirkungen der COVID-19-Pandemie. Aus der Analyse der PLAN-IST-Veränderungen werden folgende COVID-19-bedingte Mindererträge und Mehraufwendungen ausgewiesen:

Budget	Bezeichnung	Anmerkungen	Betrag
04, 10, 11, 12	Krisenbedingte außerplanmäßige Aufwendungen (für Personal, Sach- und Dienstleistungen sowie Geschäftsaufwendungen) [Pos. 11, 13 und 16 sowie Pos. 2]	Zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie mussten erhebliche Mehraufwendungen insbesondere für Schutzmaterial (z.B. Mundschutz, FFP2-Masken, Desinfektionsmittel) und Dienstleistungen Dritter (z.B. Abstrichentnahmen, Laborfahrten, Mieten) sowie für Personalaufwendungen für Stundenaufstockungen und Personalrückstellungen für aufgelaufene Überstunden geleistet werden. Hierfür wurden gesonderte Kostenstellen angelegt, auf denen im Jahresablauf ausschließlich die COVID-19-bedingten Aufwendungen gebucht wurden. Diese zusätzlichen Aufwendungen teilen sich im Wesentlichen wie folgt auf: Personalaufwendungen 439.632,26 EUR Sach- und Dienstleist. 1.244.724,61 EUR Sonst. Aufwendungen 294.521,68 EUR Gegengerechnet werden entsprechende Kostenerstattungen, insbesondere des Landes und der KVWL, von insgesamt 561.171,39 EUR.	- 1.417.707,16 EUR
01.01.01	Übergeleitete Unterhaltsansprüche [Pos. 03]	Wegen der COVID-19-Pandemie sind die Erträge deutlich eingebrochen. Zum einen wird durch die Krise die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Schuldner beeinträchtigt. Zum anderen konnten in zahlreichen anhängigen Gerichtsverfahren die mündlichen Verhandlungen noch nicht stattfinden, so dass das Bestehen vieler Forderungen noch nicht abschließend geklärt werden konnte. Eine Aufholung ist daher möglich. Mangels belastbarer Daten wird die Hälfte zwischen Plan- (1.000.000,00 EUR) und Ist-Daten (548.461,66 EUR) als COVID-19-bedingter Minderertrag gewertet.	-225.769,17 EUR
04.01.03	Verwaltungsgebühren (Gutachterliche Stellungnahmen im FB Gesundheit) [Pos. 4]	Aufgrund der rückläufigen Begutachtungen im Zuge der COVID-19-Pandemie kommt es zu erheblichen Gebührenaussfällen in diesem Produkt. (Plan: 210.000,00 EUR; Ist: 136.126,37 EUR). Weiterhin wurden bei der Planung dieser Position die Gebühren für die Erlaubniserteilung nichtärztlicher Heilberufe berücksichtigt, die jedoch unterjährig im Produkt „04.01.02 – Gesundheitsschutz“ abgerechnet wurden. (24.038,70 EUR)	-49.834,93 EUR
07.01.01	Verwaltungsgebühren (Antragsgebühren bei der Verkehrs-sicherung) [Pos. 4]	In Folge der COVID-19-Pandemie fielen die Antragsgebühren zu Schützenfest-Umzügen, Radsportveranstaltungen, Volksläufen sowie Befreiungen vom Sonntagsfahrverbot um den ausgewiesenen Betrag geringer aus als zum	-66.848,72 EUR

Budget	Bezeichnung	Anmerkungen	Betrag
		Zeitpunkt der Haushaltsplanung erwartet. (Plan: 440.000,00 EUR; Ist: 373.151,28 EUR)	
07.01.02	Bußgelder für Verkehrsordnungswidrigkeiten	Bedingt durch die COVID-19-Pandemie war der Verkehr auf den Straßen deutlich eingeschränkt. Zudem war bei der Polizei eine erhebliche Verringerung der Messintensität feststellbar. Mangels belastbarer Daten wird die Hälfte zwischen Plan: 3.650.000,00 EUR und Ist: 2.629.980,99 EUR als COVID-19-bedingte Minderertrag gewertet.	-510.009,51 EUR
07.02.01	Verwaltungsgebühren (Führerscheinstelle) [Pos. 4]	Bedingt durch die COVID-19-Pandemie sind die Fallzahlen im ersten Halbjahr teilweise stark zurückgegangen und wurden im weiteren Jahresverlauf nicht mehr aufgefangen. (Plan: 990.000,00 EUR; Ist: 833.380,81 EUR)	-156.619,19 EUR
99.09.09	KdU-Bundesentlastung [Pos. 06]	Anlässlich der COVID-19-Pandemie hat der Bund zur weiteren Stärkung der kommunalen Finanzkraft ab 2020 dauerhaft weitere 25 Prozent und damit insgesamt bis zu 74 Prozent der Kosten der Unterkunft (KdU) nach dem SGB II übernommen. Die Erhöhung war im Haushaltsplan 2020 nicht enthalten. Das MHKBG NRW hat am 30.10.2020 dargelegt, dass die erhöhte KdU-Bundesentlastung auch vollständig oder teilweise dem „coronabedingten Schaden“ gegengerechnet werden kann.	+ 7.895.905,91 EUR

Weitere coronabedingte Haushaltsbelastungen im Gesamthaushalt, die allerdings vollständig durch Dritte erstattet worden sind (z.B. ÖPNV, Impfzentrum), werden nicht als „coronabedingte Schäden“ ausgewiesen.

Im Ergebnis ist bei einer Gegenrechnung der erhöhten KdU-Bundesentlastung um 25 Prozentpunkte für den Jahresabschluss 2020 im Gesamthaushalt (ohne Budget 02-Jugend und Familie) bilanziell kein „coronabedingter Schaden“ auszuweisen. Folglich wird auch hierfür kein außerordentlicher Ertrag gebildet und bilanziell gesondert aktiviert.

Budget 02 – Jugend und Familie:

Die finanziellen Belastungen des Kreises Borken, die durch die Aufgaben der Jugendhilfe entstehen und für die eine Jugendamtsumlage gem. § 56 Abs. 5 KrO NRW erhoben wird, werden ausschließlich im Budget 02 abgebildet. Die Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie im Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2020 für die Aufgaben der Jugendhilfe wird daher gesondert im Budget 02 gem. § 5 NKF-CIG ermittelt. Für das Jugendamtsbudget wurden jedoch keine gesonderten Kostenstellen angelegt, da keine zusätzlichen Geschäftsaufwendungen erwartet wurden, die ausschließlich durch die COVID-19-Pandemie verursacht worden sind.

Allerdings ergeben sich im Budget 02 im Jahresabschluss 2020 Haushaltsbelastungen durch den Verzicht auf die Erhebung von Elternbeiträgen auf der Grundlage der Beitragssatzungen für die Inanspruchnahme von Kinderbetreuungsangeboten in Kindertageseinrichtungen und in Kindertagespflege in Höhe von ca. 1,74 T-EUR für April bis Juli 2020.

Dieser Ausfall von Elternbeiträgen, der sich unmittelbar aus der COVID-19-Pandemie ergibt, wird nur zur Hälfte vom Land erstattet. Somit bedarf es im Ergebnis im Jugendamtsbudget einer Ausweisung eines „coronabedingten Schadens“ von genau 871.823,50 EUR, der allerdings haushaltsrechtlich als außerordentlicher Ertrag in dieser Höhe für das Jahr 2020 isoliert, als Bilanzierungshilfe aktiviert und damit 2020 ergebnisneutral verrechnet wird.

Budget	Bezeichnung	Anmerkungen	Betrag
02.02.01	Elternbeiträge Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege	Der COVID-19-bedingte Ertragsausfall bei den Elternbeiträgen für April bis Juli beträgt 1,74 Mio. EUR. Die Hälfte der Ertragsausfälle trägt das Land NRW.	- 871.823,50 EUR

Weitere coronabedingte Haushaltsbelastungen im Jugendamtsbudget, die allerdings vollständig durch Dritte erstattet worden sind (Infektionsschutz- und Hygienemaßnahmen in Kitas), werden nicht als „coronabedingte Schäden“ ausgewiesen.

6.8 Übersicht über die ausgeübten Funktionen / Mitgliedschaftsrechte des Landrates und des Kreiskämmerers

§ 95 Abs. 3 GO i.V.m. § 53 Abs. 1 KrO NRW regelt, dass am Schluss des Anhangs für den Bürgermeister (hier: Landrat) und den Kämmerer u.a. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes, die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form sowie die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen anzugeben sind.

6.8.1 Landrat Dr. Kai Zwicker

Tätigkeiten im Rahmen seines Hauptamtes bzw. als Nebentätigkeit ausgeübte Tätigkeiten:

Körperschaft / Institution	Gremium	Funktion
Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	Stifterkolleg	Mitglied
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH	Gesellschafterversammlung	alternierender Vorsitzender
Bezirksregierung Münster	Regionalrat	beratendes Mitglied
Deutscher Landkreistag	Landkreisversammlung	Mitglied
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH	Gesellschafterversammlung	Vorsitzender
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH	Aufsichtsrat	Vorsitzender
EUREGIO Zweckverband	Vorstand	stellv. Vorsitzender
EUREGIO Zweckverband	Lenkungsausschuss INTERREG VA	Mitglied
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH	Gesellschafterversammlung	Vorsitzender
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH	Aufsichtsrat	Vorsitzender
GVV-Kommunalversicherung VVaG	Regionalbeirat Münster	Mitglied
InnoCent Bocholt GmbH	Gesellschafterversammlung	Mitglied
Justizministerium Nordrhein-Westfalen	Landespräventionsrat	Mitglied
Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw)	Verwaltungsrat	stellv. Mitglied
Kommunale Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw-Zusatzversorgung)	Kassenausschuss	stellv. Mitglied

Körperschaft / Institution	Gremium	Funktion
Landesmusikakademie NRW "Burg Nienborg" in Heek/Kreis Borken e.V.	Mitgliederversammlung	Mitglied
Landesmusikakademie NRW "Burg Nienborg" in Heek/Kreis Borken e.V.	Vorstand	Mitglied
Landkreistag NRW	Polizeiausschuss	Mitglied
Landkreistag NRW	Landkreisversammlung	Mitglied
Landkreistag NRW	Vorstand	Mitglied
Landschaftsverband Westfalen- Lippe	Landschaftsversammlung und Ausschüsse	Mitglied
Landwirtschaftskammer NRW - Kreisstelle Borken	Kreisstellenbeirat	Mitglied
Landwirtschaftsschule und Wirtschaftsberatungsstelle	Kuratorium	Vorsitzender
Münsterland e.V.	Mitgliederversammlung	Mitglied
Münsterland e.V.	Aufsichtsrat	Vorsitzender
Regionalagentur Münsterland	Lenkungskreis	Mitglied
REGIONALE 2016 Agentur GmbH i.L.	Gesellschafterversammlung	Mitglied
REGIONALE 2016 Agentur GmbH i.L.	Aufsichtsrat	Vorsitzender
REGIONALE 2016 Agentur GmbH i.L.	Lenkungsausschuss	Vorsitzender
RWE AG	Hauptversammlung	Mitglied
RWE AG	Beirat	Mitglied
Sparkasse Westmünsterland	Verwaltungsrat	Vorsitzender
Sparkasse Westmünsterland - Sparkassenstiftung f. d. Kreis Borken	Kuratorium	Vorsitzender
Sparkasse Westmünsterland	Hauptausschuss	Vorsitzender
Sparkasse Westmünsterland	Risikoausschuss	stellv. Vorsitzender
Sparkasse Westmünsterland	Sparkassenbeirat	Vorsitzender
Sparkasse Westmünsterland	Zweckverband	Verbandsvorsteher
Sparkasse Westmünsterland	Zweckverbandsversammmlung	stellv. Vorsitzender
Sparkassenverband Westfalen- Lippe	Verbandsversammlung	Mitglied
Sparkassenverband Westfalen- Lippe	Verbandsverwaltungsrat / Trägersausschuss	stellv. Mitglied
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken	Kuratorium	stellv. Vorsitzender
Stiftung Künstlerdorf Schöppingen	Stiftungsrat	Mitglied
Stiftung Touché	Kuratorium	Mitglied

Körperschaft / Institution	Gremium	Funktion
Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH	Gesellschafterversammlung	Mitglied
Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V.	Mitgliederversammlung	Kreisvorsitzender
Westenergie AG	Regionalbeirat Nord-West	Vorsitzender
Westfalen-Initiative e.V.	Mitgliederversammlung	Mitglied
Westfälische Provinzial Versicherung AG	Kommunalbeirat	Mitglied
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH	Gesellschafterversammlung	Vorsitzender
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH	Aufsichtsrat	Vorsitzender
WohnBau Westmünsterland eG	Aufsichtsrat	Mitglied

6.8.2 Kreiskämmerer Wilfried Kersting

Körperschaft / Institution	Gremium	Funktion
Bocholter Heimbau eG	Mitgliederversammlung	Mitglied
FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH	Gesellschafterversammlung	Mitglied
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH		Geschäftsführer
InnoCent Bocholt GmbH	Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied
Kreisbauverein GmbH	Gesellschafterversammlung	Mitglied
Kreisbauverein GmbH	Beirat	Mitglied
Lokalfunk für den Kreis Borken GmbH & Co. KG	Gesellschafterversammlung	Mitglied
Lokalfunk Betriebsgesellschaft für den Kreis Borken mbH	Gesellschafterversammlung	Mitglied
REGIONALE 2016 Agentur GmbH i.L.	Aufsichtsrat	stv. Mitglied
Regionalverkehr Münsterland GmbH	Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied
RWE AG	Hauptversammlung	stv. Mitglied
Trägerverein Tiergarten Schloss Raesfeld e.V.	Mitgliederversammlung	Mitglied
Trägerverein Tiergarten Schloss Raesfeld e.V.	Vorstand	Vorsitzender
Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH	Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH	Aufsichtsrat	Mitglied
WohnBau Westmünsterland eG	Mitgliederversammlung	Mitglied

6.9 Übersicht über die ausgeübten Funktionen / Mitgliedschaftsrechte der Kreistagsabgeordneten

Bernadette Aehling, KTA bis 05.11.2020

Dipl.-Agraringenieurin

Landwirtschaftsschule und Wirtschaftsberatungsstelle - Kuratorium	Mitglied	bis 18.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
VR-Bank Westmünsterland - Vertreterversammlung	Mitglied	

Maja Becker, KTA ab 01.11.2020

Bankkauffrau, jetzt Hausfrau

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	ab 19.11.2020
Stadtwerke Borken –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	
Stadtwerke Borken –Aufsichtsrat	Mitglied	
Bündnis90/Die Grünen Ortsverband Borken	Kassiererin	
Bündnis90/Die Grünen Ratsfraktion Borken	Geschäftsführung	
Jugendwerk Borken e.V.	Mitglied	

Arno Berning, KTA bis 05.11.2020

Beamter (Regierungsdirektor)

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Hegering Raesfeld e.V. - Vorstand	Mitglied	
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020

Reinhard Böcker, KTA ab 01.11.2020

Geschäftsführer

Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	ab 19.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020
FDP Kreisverband Borken	Vorsitzender	

Guido Böckers, KTA ab 01.11.2020

techn. Betriebswirt

Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Zweckverband Mobilität Münsterland –Verbandsversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Kommunalbeirat	Mitglied	
Stadt Velen	Ratsmitglied	
UWG Velen-Ramsdorf e.V.	Fraktionsvorsitzender und Vorstandsmitglied	
UWG Kreis Borken e.V.	Vorstandsmitglied	
Spielmannszug Ramsdorf „Alte Garde“	Tambourmajor	
Städte-und Gemeindebund NRW e.V. –Mitgliederversammlung	stv. Mitglied	
VR Bank Westmünsterland	Mitglied	

Michael Boland
Direktor/gepr. Betriebswirt

CDU Ortsverband Bocholt Süd-West	Beisitzer	
CDU Stadtverband Bocholt	Beisitzer	
Jugendhilfeausschuss Stadt Bocholt	sachkundiger Bürger	
Kirchenvorstand St. Josef Bocholt	Mitglied	
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	ab 19.11.2020
Spielmannszug Mussum e.V.	Kassierer	
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	stv. Mitglied	

Robert Brandt, KTA ab 01.11.2020
Rentner/ Heizungs- und Lüftungsbauer

AOK NordWest –Verwaltungsrat	stv. Mitglied	
Kleingartenverein	Vorsitzender	

Ernst Brüninghaus, KTA bis 05.11.2020
Angestellter

Annette Brun
Rechtsanwältin

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschaftsversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH –Gesellschafterversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020
VB Heiden	Mitglied	

Barbara Büscher
Pädagogin i. R.

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH - Aufsichtsrat	Mitglied	bis 18.11.2020
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH - Aufsichtsrat	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	ab 19.11.2020
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Amtsgericht Ahaus	Schöffin	

Heidi-Maria Buskase, KTA bis 05.11.2020
kaufmännische Angestellte

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschaftsversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft der Stadt Gronau - Aufsichtsrat	Mitglied	
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	bis 18.11.2020
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH - Aufsichtsrat	Mitglied	bis 18.11.2020
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020

Angelika Dannenbaum
Freie Musiklehrerin

EUREGIO-Verbandsversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Landesmusikakademie NRW Burg Nienborg e. V. - Mitgliederversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	Mitglied	ab 19.11.2020
Stiftung Touché - Kuratorium	Mitglied	ab 19.11.2020
UWG Ahaus e.V.	Vorstandsmitglied/ Schriftführerin	
UWG Kreis Borken e.V.	Vorstandsmitglied/ Schriftführerin	
Förderverein Musikschule Ahaus e.V.	Schriftführerin	

Annette Demes
Hauswirtschaftsmeisterin

Berufsbildungsstätten Westmünsterland GmbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschaftsversammlung	stv. Mitglied	
Landwirtschaftsschule und Wirtschaftsberatungsstelle - Kuratorium	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Borken mbH - Aufsichtsrat	stv. Mitglied	

Katharina Detert, KTA ab 01.11.2020
Leitung Stadtmarketing Kulturbüro Gronau GmbH

Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
EUREGIO Zweckverband –Verbandsversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken –Kuratorium	stv. Mitglied	ab 19.11.2020

Brigitte Ebbing, KTA ab 01.11.2020
Hausfrau

Stadtwerke Borken –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH –Aufsichtsrat	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH –Aufsichtsrat	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	ab 19.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken –Kuratorium	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Stadtwerke Borken –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020

Dietmar Eisele
Psychologe, Kaufmann

Bündnis 90/DIE GRÜNEN Ortsverband Ahaus	Vorsitzender	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Aufsichtsrat	Mitglied	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
EUREGIO-Verbandsversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH - Aufsichtsrat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Gesamtschulverband Gesamtschulen für die Förderschule AH-Heek-Legden - Verbandsversammlung	Mitglied	
KAB St. Josef Ottenstein - Vorstand	Mitglied	
NWL - Verbandsversammlung und Tarifausschuss	Mitglied	
Regionalverkehr Münsterland (RVM) - Aufsichtsrat	Mitglied	
StGB NRW - Mitgliederversammlung	stv. Mitglied	
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	Mitglied	

Heinz-Josef Elpers
Landwirt

Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	
Landwirtschaftskammer Westfalen-Lippe - Kreisstellenbeirat	Mitglied	
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	Mitglied	
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Landwirtschaftsschule und Wirtschaftsberatungsstelle –Kuratorium	Mitglied	ab 19.11.2020
WLV –Westfälisch-Lippischer Landwirtschaftsverband e.V.	2. stv. Kreisvor- sitzender Borken	

Frank Engbers, KTA bis 05.11.2020
staatlich geprüfter Betriebswirt

Deutsches Rotes Kreuz Ortsverband Südlohn-Oeding e.V.	Schatzmeister	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020

Jürgen Fellerhoff
Pensionär

Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	
EUREGIO-Mitgliederversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
EUREGIO-Rat	Mitglied	bis 18.11.2020
EUREGIO-Verbandsversammlung	Mitglied	
Beirat der öffentlichen Bücherei der Probsteigemeinde St. Remigius	stv. Mitglied	
Städte- und Gemeindebund NRW e.V.	stv. Mitglied	

Hans-Georg Fischer, KTA bis 05.11.2020
Diplom-Betriebswirt

Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Landschaftsverband Westfalen-Lippe - Landschaftsversammlung	Ersatzmitglied	bis 18.11.2020
SPD Ahaus	Vorstand	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH - Aufsichtsrat	Mitglied	bis 18.11.2020

Sven Gabbe
Immobilienkaufmann

Sparkasse Gronau - Aufsichtsrat	Mitglied	
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
TV Grün-Gold Gronau	stv. Vorsitzender	
Tennis-Bezirk Münsterland	Kreisjugendwart	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Stadt Gronau - Aufsichtsrat	Mitglied	

Magdalene Garvert, KTA bis 05.11.2020
Landwirtin / MTA

CDU-Ortsverband Krommert	Pressereferentin	
CDU-Stadtverband Rhede	stv. Vorsitzende	
Landwirtschaftskammer Westfalen-Lippe - Kreisstellenbeirat	Mitglied	bis 18.11.2020
REGIONALE 2016 Agentur GmbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	Mitglied	bis 18.11.2020

Heinz Gausling, KTA bis 05.11.2020
Dipl.-Ingenieur

Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	bis 18.11.2020
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020

Dr. Sarah Gößling, KTA ab 01.11.2020
Ärztin

Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Beirat	Mitglied	ab 19.11.2020

Ulrich Günhen
Beamter

CDU Isselburg - Stadtverband	Vorsitzender	
EUREGIO-Verbandsversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	bis 18.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	ab 19.11.2020

Frank Hadder, KTA ab 01.11.2020
Betriebswirt (HWK)

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken –Kuratorium	Mitglied	ab 19.11.2020
Landwirtschaftskammer NRW –Kreisstellenbeirat	Mitglied	ab 19.11.2020
Landwirtschaftsschule und Wirtschaftsberatungsstelle –Kuratorium	stv. Mitglied	ab 19.11.2020

Otger Harks
Dipl.-Ingenieur

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH - Aufsichtsrat	Mitglied	
Rat Stadt Stadtlohn	Ratsmitglied	
HeWe-Windpark GmbH & Co. KG Stadtlohn	Prokura	
Gesellschafterversammlung der SVS Versorgungsbetriebe Stadtlohn – Vreden – Südlohn	Mitglied	
Sparkasse Westmünsterland - Verwaltungsrat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
SPD Unterbezirk Borken	Beisitzer	
SPD Stadtlohn	Beisitzer	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH - Aufsichtsrat	stv. Mitglied	
Zweckverbandsversammlung des Sparkasse Westmünsterland	Mitglied	
Landwirtschaftskammer NRW –Kreisstellenbeirat	Mitglied	ab 19.11.2020

Alfred Heitmann, KTA bis 05.11.2020
Fregattenkapitän a.D.

AfD Kreisvorstand Borken	Beisitzer	bis 26.05.2020
--------------------------	-----------	----------------

Nadine Heselhaus, KTA ab 01.11.2020
Dipl. Verwaltungswirtin

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH –Gesellschafterversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	ab 19.11.2020

Volker-Jürgen Himmel
Dipl.-Bauingenieur, Geschäftsführer

EUREGIO-Rat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
EUREGIO-Verbandsversammlung	Mitglied	
Landesmusikakademie NW Burg Nienborg e.V. - Mitgliederversammlung	stv. Mitglied	
Landschaftsverband Westfalen-Lippe - Landschaftsversammlung	Ersatzmitglied	bis 18.11.2020
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH - Aufsichtsrat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	Mitglied	
NWL - Verbandsversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH - Aufsichtsrat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Regionalverkehr Münsterland (RVM) - Aufsichtsrat	Mitglied	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Stiftung Touché - Kuratorium	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkassenstiftung Gronau	Mitglied	

Daniel Höschler, KTA ab 01.11.2020
technischer Produktdesigner

Regionalverkehr Münsterland GmbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Zweckverband Mobilität Münsterland –Verbandsversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020
Deutsch-Türkische Gesellschaft e.V.	stv. Vorsitzender	
Jusos Kreis Borken	Vorsitzender	
SPD Kreis Borken	Beisitzer	
SPD Ortsverband Bocholt Mitte/Nordost	Beisitzer	

Michael Hösing
Bankkaufmann

CDU Bocholt Stadtverbandsvorstand	stv. Vorsitzender	
CDU Bocholt, Ortsverband Süd-West	Beisitzer	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH –Aufsichtsrat	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Zweckverband Mobilität Münsterland –Verbandsversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken –Kuratorium	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Stadt Bocholt	sachkundiger Bürger	

Markus Jasper
Geschäftsführer CDU Kreisverband Borken

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Aufsichtsrat	Mitglied	
Landesmusikakademie NW Burg Nienborg e.V. - Mitgliederversammlung	Mitglied	
Sparkasse Westmünsterland - Verwaltungsrat	Mitglied	
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	stv. Mitglied	
Bezirksregierung Münster –Regionalrat	Mitglied	
Trägerverein Landesburg Nienborg e.V.	Mitglied	
Jugendkarneval Epe e.V.	Mitglied im Kuratorium	

Claudia Jung, KTA ab 01.11.2020
Ärztin

Ärztammer Westfalen-Lippe	Mitglied	
Kassenärztliche Vereinigung Westfalen-Lippe	Mitglied	
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	ab 19.11.2020

Daniela Kersting, KTA ab 01.11.2020
Sekretärin

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
EUREGIO Zweckverband –Verbandsversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH –Gesellschafterversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020

Ulrich Kipp , KTA bis 05.11.2020
Schulleiter, Oberstudiendirektor

Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
EUREGIO-Rat	Mitglied	bis 18.11.2020
EUREGIO-Verbandsversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH - Aufsichtsrat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Landesmusikakademie NW Burg Nienborg e.V. - Mitgliederversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Stiftung Touché - Kuratorium	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Weltladen Vreden e.V. / Eine-Welt-Kreis Vreden e.V.	Vorsitzender	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH - Aufsichtsrat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020

Johannes Kisfeld, KTA bis 05.11.2020
Buchhalter

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Aufsichtsrat	Mitglied	bis 18.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH - Aufsichtsrat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	Mitglied	bis 18.11.2020
UWG Kreis Borken e. V. - Vorstand	Kassierer	
UWG Stadtlohn e. V.	1. Vorsitzender	

Wolfgang Klein, KTA bis 05.11.2020
Dachdeckermeister

Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	bis 18.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Aufsichtsrat	Mitglied	bis 18.11.2020

Anne König
Didaktische Leiterin einer Gesamtschule

Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	
CDU Orts-/Stadt-/Kreis-/Bezirksmitglied	Vorstandsmitglied	
Frauenschützen Münsterland e.V.	Präsidentin	
Ehemalige Mariengardener e.V.	Vorstandsmitglied	

Ludger Konrad
Dip. Ing. Architekt

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	
Heimatverein Stadlohn	Beisitzer	
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH - Aufsichtsrat	Mitglied	
Landesmusikakademie NW Burg Nienborg e.V. - Mitgliederversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	Mitglied	
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	Mitglied	

Markus Krafczyk
Selbstständiger

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH - Aufsichtsrat	Mitglied	
Schützenverein St. Stephanus e. V. Bocholt	Pressesprecher	
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	
Zweckverband Mobilität Münsterland –Verbandsversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020

Sandra Krüger, KTA bis 05.11.2020
Studienrätin

Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	Mitglied	bis 18.11.2020
---	----------	----------------

Marc Kublun, KTA ab 01.11.2020
Dipl.-Ing. Elektrotechnik, Dipl.-Wirtsch.Ing

ADDaptIT GmbH	Geschäftsführer	
---------------	-----------------	--

Manfred Kuiper, KTA bis 05.11.2020
Rentner, Webdesigner im Nebenerwerb

Angelverein Dinkelfreunde Epe	Kassenwart	
EUREGIO-Rat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
EUREGIO-Verbandsversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Landesmusikakademie NW Burg Nienborg e.V. - Mitgliederversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
SPD Ortsverein Heek	Vorsitzender	

Berthold Langehaneberg, KTA bis 05.11.2020
Beamter Deutsche Bundesbank

Bezirksregierung - Regionalrat	Mitglied	bis 18.11.2020
Legdener Grundstücksgesellschaft mbH (LGG) - Aufsichtsrat	Mitglied	
Junggesellenschützenverein Asbeck e. V.	2. Vorsitzender	
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verwaltungsrat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
acontus Verwaltungs-GmbH	Gesellschafter	
acontus GmbH & Co. KG	Gesellschafter	

Sandra Lentfort, KTA ab 01.11.2020
staatl. gepr./anerkannte Heilerziehungspflegerin

EUREGIO Zweckverband –Verbandsversammlung	Mitglied	ab 05.11.2020
Stiftung Touché –Kuratorium	Mitglied	ab 05.11.2020
Stadt Vreden	Ratsmitglied	
Landesmusikakademie NRW „Burg Nienborg“ e.V. –Mitgliederversammlung	Mitglied	ab 05.11.2020
Heimat-und Altertumsverein der Vredener Lande e.V.	stv. Vorsitzende	

Daniel Leuders, 01.11.2020
Dipl.-Ingenieur Agrarwissenschaft

Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 05.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken –Kuratorium	Mitglied	ab 05.11.2020
Landesmusikakademie NRW „Burg Nienborg“ e.V. –Mitgliederversammlung	stv. Mitglied	ab 05.11.2020

Elisabeth Lindenhahn
Rentnerin

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	
Landschaftsverband Westfalen-Lippe - Landschaftsversammlung	Mitglied	
SPD Ortsverband Raesfeld	Beisitzerin	
SPD UB Borken	stv. Schriftführerin	
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020

Heinrich Lübbering, KTA bis 05.11.2020
Landwirt

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH - Aufsichtsrat	Mitglied	bis 18.11.2020
Jagdgenossenschaft	Vorsitzender	
Landwirtschaftskammer Westfalen-Lippe, Kreisstelle Borken - Kreisstellenbeirat	Mitglied	bis 18.11.2020
Schützenverein Ammeloe	Vorsitzender	
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Wasser- und Bodenverband	Beisitzer	

André Ludwig, KTA ab 01.11.2020
Dipl.-Kaufmann

Gerhard Ludwig
Diplom-Sozialwissenschaftler

AWO - Kreisverband Borken	Vorstandsmitglied	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Hauptausschuss	Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verwaltungsrat	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Sparkassenstiftung	Mitglied	bis 18.11.2020
SPD - Unterbezirk Borken	stv. Vorsitzender	
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	ab 19.11.2020
Lokalfunk im Kreis Borken e.V. –Veranstaltergemeinschaft – Mitgliederversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020
SPD Ortsverein Borken	Beisitzer	

Johannes Maus, KTA ab 01.11.2020
selbständig Unternehmer

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verwaltungsrat	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Landwirtschaftskammer NRW –Kreisstellenbeirat	Mitglied	ab 19.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken –Kuratorium	geborenes Mitglied	ab 19.11.2020

Helmut Möllenkotte
Versicherungsfachwirt

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Aufsichtsrat	Mitglied	bis 18.11.2020
EUREGIO-Verbandsversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Schützenbruderschaft St. Peter und St. Paul, Schöppingen	Vorstandsmitglied	
Gemeinde Schöppingen	Ratsmitglied	
Landesmusikakademie NRW „Burg Nienborg“ e.V. –Mitgliederversammlung	stv. Mitglied	
Freiwillige Feuerwehr Schöppingen	Vorstandsmitglied	

Dominique Niemeyer, KTA bis 05.11.2020
Wissenschaftliche Angestellte

Borkener Tafel - Förderverein	Mitglied	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Lokalfunk im Kreis Borken e.V. - Mitgliederversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020

Ulrike Nitsch
Angestellte im Ruhestand

Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Landesmusikakademie NRW „Burg Nienborg“ e.V. –Mitgliederversammlung	stv. Mitglied	
Gewerkschaft IG BCE	Vorstandsmitglied	

Bastian Nitsche, KTA bis 05.11.2020
Vertriebsassistent

FDP-Gruppe im Kreis Borken	Kreisgeschäfts-führer	
FDP Ortsverband Borken	Vorsitzender	
FDP Kreisverband Borken	Kreisvorsitzender	
FDP Bezirksverband Münsterland	Beisitzer im Vorstand	
Westmünsterland Gewerbepark A 31 Zweckverbandversammlung	Mitglied	
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	bis 18.11.2020

Heiko Nordholt
Finanzbeamter

Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Aufsichtsrat	Mitglied	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH - Aufsichtsrat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
Chance gGmbH Gronau –Aufsichtsrat	stv. Mitglied	

Thomas Nünning, KTA ab 01.11.2020
Fachkaufmann für Marketing

Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
EUREGIO Zweckverband –Verbandsversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020
EUREGIO Zweckverband –Rat	Mitglied	ab 19.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Bund Katholischer Unternehmer e.V.	Vorstandsmitglied der Diözesangruppe Münster	

Stephanie Pohl
Dipl.-Psychologin

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	
Landschaftsverband Westfalen-Lippe, Landschaftsversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	
Stiftung Maria Hilf, Stadtlohn - Kuratorium	Mitglied	
Edith Stein Hospiz Bocholt GmbH –Aufsichtsrat	Vorsitzende	
LWL-Sozialstiftung gemeinnützige GmbH–Aufsichtsrat	Mitglied	
Zweckverband Mobilität Münsterland –Verbandsversammlung	stv. Mitglied	
Stiftung Haus Hall –Stiftungsrat	Vorsitzende	
CDU Stadtverband Gescher	Pressebeauftragte	
SI-Club Borken/Westfalen	Schriftführerin	

Elena Raupach, KTA ab 01.11.2020
Studentin

EUREGIO Zweckverband –Verbandsversammlung	stv. Mitglied	
EUREGIO Zweckverband	stv. Mitglied	

Dr. Heinrich Render
Versicherungsmakler

Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	Mitglied	
CDU Ortsverband Ahaus-Alstätte	Vorsitzender	

Uta Röhrmann, KTA bis 05.11.2020
Pädagogin

Landesmusikakademie NW Burg Nienborg e.V. - Mitgliederversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	bis 18.11.2020

Heinrich Rülfig, KTA ab 01.11.2020
Landwirt

Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH –Aufsichtsrat	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Landwirtschaftsschule und Wirtschaftsberatungsstelle –Kuratorium	Mitglied	ab 19.11.2020
Landwirtschaftskammer NRW –Kreisstellenbeirat	Mitglied	ab 19.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken –Kuratorium	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Stadt Rhede	Ratsmitglied	
Förderkreis „Lernort Natur“ Kreis Borken e.V.	Vorsitzender	
Aktionsbündnis Bioschweinehalter Deutschland e.V.	Vorsitzender	

Maja Saatkamp, KTA bis 05.11.2020
Grafik-Designerin

Bündnis 90 / Die Grünen - Kreistagsfraktion	Geschäftsführerin	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	stv. Mitglied	bis 18.11.2020

Theo Sanders
technischer Angestellter

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH Aufsichtsrat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Landesmusikakademie NW Burg Nienborg e.V. - Mitgliederversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	Mitglied	
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020

Roland Sauret, KTA ab 01.11.2020
staatl. gepr. Techniker

Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH –Aufsichtsrat	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	ab 19.11.2020
IER GbR, Rhede	Gesellschafter	
CSC GmbH, Rhede	Gesellschafter	

Maximilian Schmeisser, 01.11.2020
Entrepreneur

Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
FREIDENKER UG-haftungsbeschränkt	geschäftsführender Gesellschafter	
SCHMEISSER WEINBETRIEBE	Inhaber/ Geschäftsführer	
Liberaler Mittelstand Nordrhein-Westfalen e.V. –Regionalverband Kreis Borken	Regionalleiter	
Fraktion der Freien Demokraten Bocholt	sachkundiger Bürger	
Junge Liberale Bocholt	Pressesprecher und Vorstandsmitglied	

Kevin Schneider, 01.11.2020
Büroleiter und persönlicher Referent

Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH –Aufsichtsrat	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
Hochwasserzweckverband Issel –Zweckverbandsversammlung	Mitglied	
Wasserwerke Wittenhorst –Verbandsversammlung	Mitglied	
Stadt Isselburg	Ratsmitglied	
FDP Kreisverband Borken	stv. Vorsitzender	
FDP Ortsverband Isselburg	Vorsitzender	

Markus Schulte
Dipl.-Ing. Landespflege, Betriebsleiter

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Aufsichtsrat	Mitglied	
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verwaltungsrat	Mitglied	
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	Mitglied	bis 18.11.2020

Barbara Seidensticker-Beining
Selbstständige Kosmetikerin

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020
EUREGIO-Rat	Mitglied	bis 18.11.2020
EUREGIO-Verbandsversammlung	Mitglied	
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	
SPD - Ortsverein Südlohn	Vorstandsmitglied	
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	Mitglied	
Heimatverein Oeding	Vorstandsmitglied	
SPD Unterbezirk Borken	Vorstandsmitglied	
SPD Kreistagsfraktion	Vorstandsmitglied	

Silke Sommers
Selbständig / Pflegedienst und Hausverwaltung

muko-life.de	Vorsitzende	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verwaltungsrat	stv. Mitglied	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH - Aufsichtsrat	Mitglied	
Golfclub Wasserburg Anholt	Präsidentin	

Jens Steiner
Geschäftsführer

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH - Aufsichtsrat	Mitglied	bis 18.11.2020
Landschaftsverband Westfalen - Lippe - Landschaftsversammlung	Ersatzmitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	bis 18.11.2020
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH - Aufsichtsrat	stv. Mitglied	bis 18.11.2020

Christian Stevens, KTA ab 01.11.2020
Bankkaufmann - B. A. Banking and Finance

Wirtschaftsförderungs-gesellschaft für den Kreis Borken mbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
FC Gelsenkirchen-Schalke 04 e.V., S04-Fußballschule	Übungsleiter	

Wilhelm Stilkenbäumer
Verwaltungsangestellter

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	
Landesmusikakademie NRW Burg Nienborg e. V. Mitgliederversammlung	Mitglied	
Landschaftsverband Westfalen-Lippe - Landschaftsversammlung	Mitglied	
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verwaltungsrat	stv. Mitglied	
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	stv. Mitglied	
Stiftung Touché - Kuratorium	Mitglied	

Stephan Strestik, KTA bis 05.11.2020
Online Marketing Manager

Stadtwerke Gronau GmbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	
rock'n'popmuseum GmbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	
Kulturbüro GmbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Gronau - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	
Chance GmbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	
GFA - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	

Gerti Tanjsek
Sekretärin

Bezirksregierung - Regionalrat	Mitglied	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH - Aufsichtsrat	stv. Mitglied	
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	bis 18.11.2020
Stiftung Kulturlandschaft Kreis Borken - Kuratorium	stv. Mitglied	
EUREGIO Zweckverband –Verbandsversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	ab 19.11.2020

Ralph Thiemann, KTA bis 05.11.2020
Elektronikmaschinenbauer

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	bis 18.11.2020

Vera Timotijevic, KTA ab 01.11.2020
Hausfrau/Dozentin

Wirtschaftsförderungs-gesellschaft für den Kreis Borken mbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verwaltungsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
Zweckverband Mobilität Münsterland –Verbandsversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020

Marco van den Berg, KTA bis 05.11.2020
Berufspädagoge im Gesundheitswesen M.A., Stellv. Geschäftsführer/Schulleiter

Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
SPD Bocholt Süd-Ost	Vorstandsmitglied	
SPD Stadtverband Bocholt	Vorstandsmitglied	
SPD UB Borken	Vorstandsmitglied	

Jörg von Borczyskowski
Systemadministrator

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020
Stadt Gronau	Ratsmitglied	

Norbert Wanning, KTA bis 05.11.2020
Dipl.-Finanzwirt

AWO Rhede	Kassenprüfer	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Landwirtschaftsschule und Wirtschaftsberatungsstelle - Kuratorium	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
SPD Ortsverband Rhede	Schritfführer	
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020

Christel Wegmann
Dipl.-Sozialpädagogin im Ruhestand

REGIONALE 2016 - Agentur GmbH Gesellschafterversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	Mitglied	bis 18.11.2020
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH - Aufsichtsrat	Mitglied	bis 18.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	ab 19.11.2020

Alfred Wellers, KTA ab 01.11.2020
Landwirt, Kaufmann

Flugplatz Stadtlohn-Vreden GmbH –Aufsichtsrat	Mitglied	ab 19.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	ab 19.11.2020

Gertrud Welper, KTA bis 05.11.2020
Geschäftsführerin

Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Landesmusikakademie NRW Burg Nienborg e.V. - Mitgliederversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020
Landschaftsverband Westfalen - Lippe - Landschaftsversammlung	Mitglied	bis 18.11.2020

Carsten Wendler, KTA bis 05.11.2020
Bankkaufmann

CDU Stadtverband Velen-Ramsdorf	Vorstandsmitglied	
Münsterland e.V. - Mitgliederversammlung	stv. Mitglied	
Gemeinsam für Sport in Ramsdorf - Mitgliederversammlung	Mitglied	
GiG-Marketing Velen-Ramsdorf eG - Mitgliederversammlung	Vorstandsmitglied	
Lokalfunk im Kreis Borken e.V. - Mitgliederversammlung	Mitglied	
Musikschule Velen-Ramsdorf e.V. - Mitgliederversammlung	Mitglied	
Zweckverband SPNV Münsterland - Verbandsversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020

Birgit Wirtz, KTA bis 05.11.2020
Leiterin Unternehmensentwicklung

Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH - Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Sparkasse Westmünsterland - Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	bis 18.11.2020
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH - Aufsichtsrat	Mitglied	bis 18.11.2020

Heike Wissing, KTA ab 01.11.2020
Steuerberaterin

SVS-Versorgungsbetriebe GmbH –Gesellschafterversammlung	stv. Mitglied	
Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH –Gesellschafterversammlung	Mitglied	ab 19.11.2020
Sparkasse Westmünsterland –Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes	stv. Mitglied	ab 19.11.2020
Westmünsterlandverein e.V.	Vorsitzende	
Förderverein Soroptimist International Club Ahaus e.V.	Vorsitzende	
Jugendkarneval Epe e.V.	Mitglied im Kuratorium	
CDU Kreisverband Borken	Vorstandsmitglied/ Schatzmeisterin	

7. Lagebericht
zum Jahresabschluss
des Kreises Borken
per 31.12.2020

7. Lagebericht

7.1. Allgemeines

Gemäß § 53 KrO NRW in Verbindung mit § 95 Abs. 1 GO NRW hat der Kreis zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Dabei sind die Grundsätze der Klarheit, Übersichtlichkeit, Vollständigkeit und ordnungsgemäßer Buchführung zu beachten und ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu vermitteln. Der Jahresabschluss 2020 wird so zeitnah vorgelegt, dass die Frist gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW - Feststellung des Jahresabschlusses und Entlastung bis spätestens zum Jahresende 2021 - eingehalten werden kann. Der Entwurf des Jahresabschlusses 2020 wurde auf Basis des geprüften und festgestellten Jahresabschlusses 2019 aufgestellt.

Der Kreis hat darüber hinaus einen Lagebericht aufzustellen. Dieser Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.

Insofern gilt es, sich in diesem Lagebericht mit der Bewertung positiver und negativer Entwicklungstendenzen der Finanzsituation des Kreises Borken im Wesentlichen auf den Abschlussstichtag 31.12.2020 zu konzentrieren.

Im Rahmen dessen ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten; nach Schluss des Haushaltsjahres können diese nur dann berücksichtigt werden, sofern sie bis zum Berichtszeitpunkt eingetreten sind. Die neuen Informationen müssen die am Bilanzstichtag schon bestehenden Verhältnisse aufhellen. Die wertbegründende Tatsache muss bis zum Abschlussstichtag eingetreten sein, die Wertaufhellung kann in der Zeit bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses eintreten. Liegt auch die wertbegründende Tatsache im Folgejahr 2021, ist dies erst dem neuen Jahr zuzurechnen.

Die COVID-19-Pandemie prägt seit Anfang des Jahres 2020 das öffentliche und private Leben und stellt seitdem alle Beteiligten vor enorme Herausforderungen. Die Entwicklung der anhaltenden COVID-19-Pandemie war noch zu Beginn des Jahres 2020 nicht vorhersehbar und verursacht beispiellose Auswirkungen auf die öffentlichen und privaten Haushalte sowie auf die gesamte Wirtschaft in Deutschland, Europa und der ganzen Welt. Auch die kommenden Haushalte der Städte und Gemeinden sowie der Kreishaushalt stehen dabei ebenfalls vor gewaltigen Herausforderungen und bergen erhebliche Planungsrisiken.

Zahlreiche Maßnahmen von Bund und Land zielen darauf ab, die Wirtschaft und den Arbeitsmarkt sowie Bürgerinnen und Bürgern - und damit letztlich die Gesamtgesellschaft - in dieser außergewöhnlichen Notsituation zu stützen und die Folgen der Pandemie abzumildern. Vielfältige finanzielle Unterstützung erfahren dabei

auch die Kommunen und Kreise durch Konjunktur- und Krisenpakete von Bund und Land.

Der hälftig von Bund und Ländern finanzierte pauschale Ausgleich der erwarteten gemeindlichen Gewerbesteuermindereinnahmen 2020 sowie die dauerhafte 25-Prozent-Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach dem SGB II ab dem Jahr 2020 sind hierbei zentrale Bestandteile der Unterstützungsleistungen. Als weitere Maßnahme wurde auf Landesebene unter anderem mit Bundesbeteiligung die Sicherung des ÖPNV durch Erstattung von Fahrgeldausfällen in Höhe von bis zu 700 Mrd. Euro beschlossen. Das Land NRW unterstützte zudem die Kommunen mit der hälftigen Übernahme der Kita-Elternbeiträge in den Frühjahrsmonaten, in denen die Kitas geschlossen waren.

Neben diesen unmittelbaren Finanzhilfen ergänzte das für Kommunales zuständige Landesministerium die Maßnahmen um Regelungen zum kommunalen Haushaltsrecht. Mit dem im Herbst 2020 verabschiedeten NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) werden die pandemiebedingten Haushaltsbelastungen der Kommunen mittels eines außerordentlichen Ergebnisses im Jahresabschluss 2020 isoliert. Damit konnten – parallel zum NRW-Rettungsschirm – die coronabedingten Schäden aus den Kernhaushalten der Städte, Kreise und Gemeinden herausgehalten und ansonsten drohende haushalterische Verschärfungen verhindert werden. Bezogen auf den Kreis Borken wird diese Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen im Anhang (Kapitel 6.7) erläutert.

Durch die Hilfen von Bund und Land NRW konnten die Haushalte der Städte, Kreise und Gemeinden im vergangenen Pandemiejahr 2020 insgesamt verhältnismäßig stabil gehalten werden. Insbesondere durch die erhöhte Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft konnte der Kreishaushalt 2020 des Kreises Borken mit einem Jahresüberschuss von 2,36 Mio. EUR abschließen. Deutliche Spuren hinterlässt die COVID-19-Pandemie im Haushaltsjahr insbesondere in den Budgets Sicherheit und Ordnung (Verschlechterung - 3,66 Mio. EUR), Verkehr (- 1,04 Mio. EUR) und Gesundheit (-0,77 Mio. EUR). Details zu den Veränderungen gegenüber der Planung sind im Lagebericht umfassend erläutert.

7.2. Kennzahlen

7.2.1. Das Kennzahlenset NRW

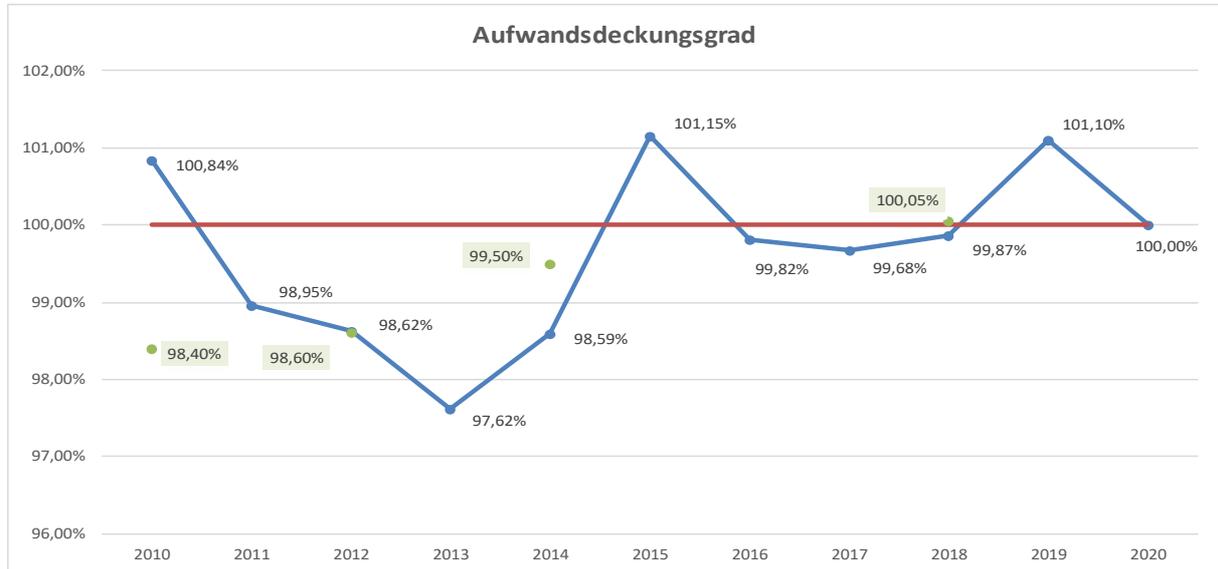
Mit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) hat das Land ein Kennzahlenset entwickelt, mit dessen Hilfe kommunale Haushalte verglichen und analysiert werden sollen. Das für Kommunales zuständige Landesministerium, die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) und die Bezirksregierungen haben ein Handbuch zum NKF-Kennzahlenset veröffentlicht, um den Umgang mit dem NKF-Kennzahlenset zu fördern und Hilfestellungen bei der Anwendung und der Interpretation der Kennzahlen zu geben. Das Handbuch soll der Finanzaufsicht dabei helfen, den Blick auf die kommunalen Haushalte und ihre wirtschaftliche Leistungsfähigkeit zu erweitern und die haushaltswirtschaftliche Prüfung auch unter Berücksichtigung allgemeiner kommunaler Orientierungswerte zu ermöglichen. Insbesondere werden zu den 18 formulierten NKF-Kennzahlen teilweise Referenzwerte und Zielkorridore definiert. Isoliert betrachtet, hat eine einzelne Kennzahl nur einen sehr begrenzten Aussagewert. Ihre Analyse kann i.d.R. nur dann nutzbringend durchgeführt werden, wenn sie in eine Beziehung zu anderen Werten, beispielsweise einer Zeitreihe, gesetzt wird, oder mit anderen Kennzahlen verglichen wird.

Das Kennzahlenset NRW ist im Folgenden abgedruckt. Um die Aussagekraft der Kennzahlen nachvollziehen zu können, wurden nicht nur die reinen Ergebnisse, sondern auch die Berechnungen dargestellt. Weiterhin wird die Ergebnisentwicklung seit 2010 je Kennzahl in Diagrammen verdeutlicht. Die Diagramme enthalten zudem die durchschnittlichen Ergebnisse der NRW-Kreise für die Jahre 2010 und 2012 bzw. aus der überörtlichen Prüfung der Jahre 2013/2014 als Vergleichswerte, welche aus Kennzahlenerhebungen des Landes NRW hervorgegangen sind. Aktualisiert wurde die Darstellung mit interkommunalen Vergleichszahlen der Jahre 2018 und - soweit vorliegend - auch schon 2019, die die GPA NRW auf Grundlage der jeweiligen Bilanz- und Ergebnisrechnungsstatistik von IT.NRW aufbereitet hat.

7.2.2. Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

1
Aufwandsdeckungsgrad (ADG)

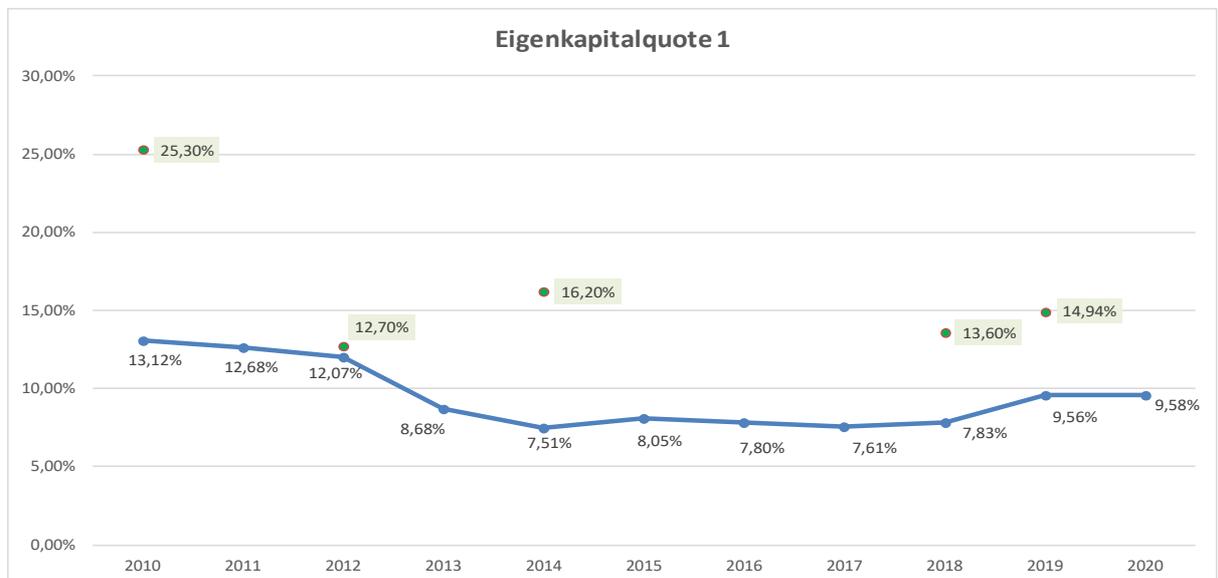
$$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \frac{588.238.879,05 \text{ €}}{588.217.489,20 \text{ €}} = 100,00\%$$



Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Der Zielwert von 100 % wird im Jahresabschluss 2020 mit 100,00 % (100,0036 %) praktisch genau erreicht.

2
Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)

$$\text{Eigenkapitalquote 1} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} = \frac{50.280.761,88 \text{ €}}{524.671.060,04 \text{ €}} = 9,58\%$$

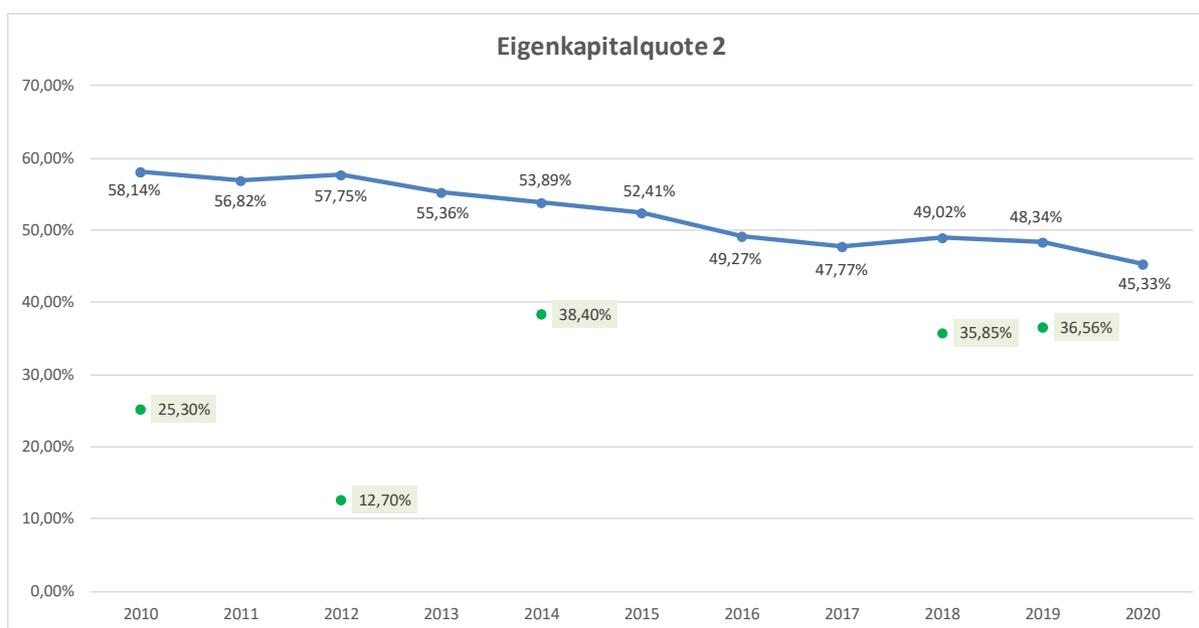


Die **Eigenkapitalquote 1** als eine Kennzahl innerhalb der Finanzierungsanalyse (Kapitalstruktur) gibt Auskunft über das Verhältnis des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Sie ist ein wichtiger Indikator für die Kreditwürdigkeit einer Kommune. Die Quote hat sich im Vergleich zum Vorjahr kaum verändert. Das Eigenkapital steigt aufgrund der Neubewertung der RWE-Aktien (1,05 Mio. EUR) und aufgrund des Jahresüberschusses (2,36 Mio. EUR) deutlich an; gleichzeitig steigt aber auch die Bilanzsumme um etwa 34,0 Mio. EUR deutlich an. Mit 9,58 % liegt die Eigenkapitalquote im Vergleich der Kreise in NRW weiter unter dem Durchschnitt.

3

Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)

$$\text{Eigenkapitalquote 2} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen} / \text{Beiträge})}{\text{Bilanzsumme}} = \frac{237.818.509,38 \text{ €}}{524.671.060,04 \text{ €}} = 45,33\%$$



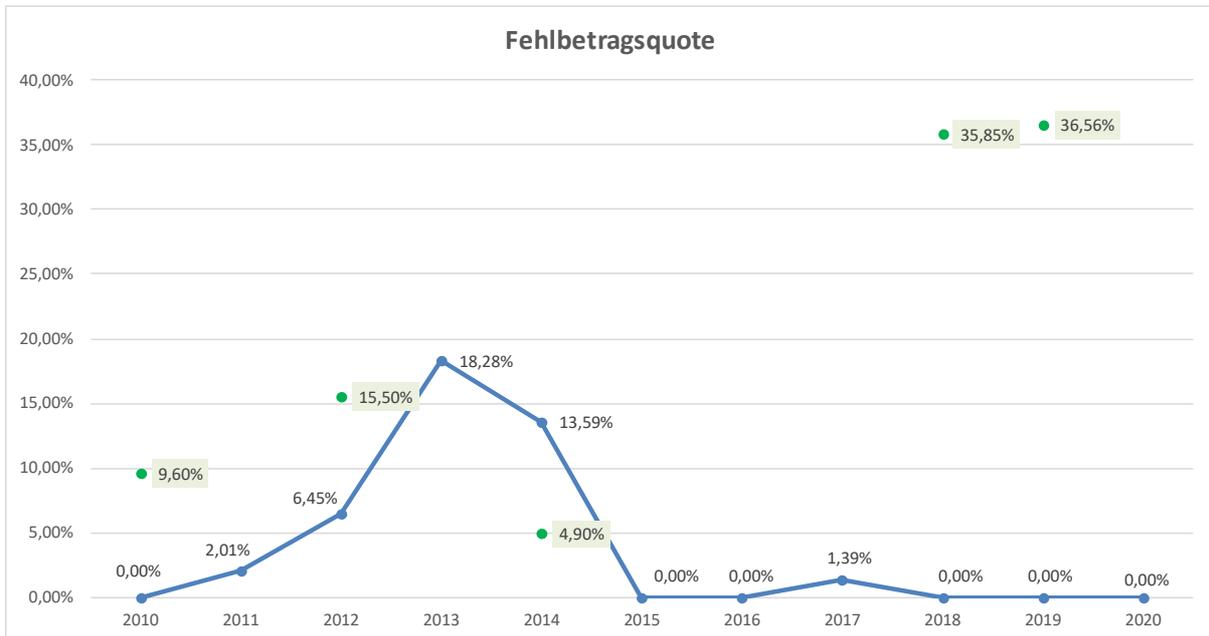
Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am Gesamtkapital. Da die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge im kommunalen Sektor einen großen Anteil am Gesamtkapital ausmachen und charakterlich dem Eigenkapital gleichkommen, lässt sich anhand dieser Kennzahl eine bessere Aussage über eine drohende Überschuldung des Kreises treffen. Der Vergleich mit den anderen Kreisen in NRW zeigt, dass der Kreis Borken eine überdurchschnittlich hohe Eigenkapitalquote 2 aufweist.

Die sinkende Eigenkapitalquote 2 muss innerhalb der Passiva auch im Verhältnis zu den stark angestiegenen Verbindlichkeiten (+ 18,26 Mio. EUR) gesehen werden. Hierzu zählt der Zugang im Rahmen NRW.Bank.Gute.Schule 2020 (+ 6,12 Mio EUR). Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie aus Transferleistungen sind größtenteils durch eine periodengerechte Abrechnung (Aufwand im Haushaltsjahr, Auszahlung im Folgejahr) verursacht und frühzeitig im Folgejahr bereits ausgeglichen.

4

Fehlbetragsquote (FBQ)

$$\text{Fehlbetragsquote} = \frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times -1}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}} = \frac{- \text{€}}{46.607.278,57 \text{ €}} = 0,00\%$$

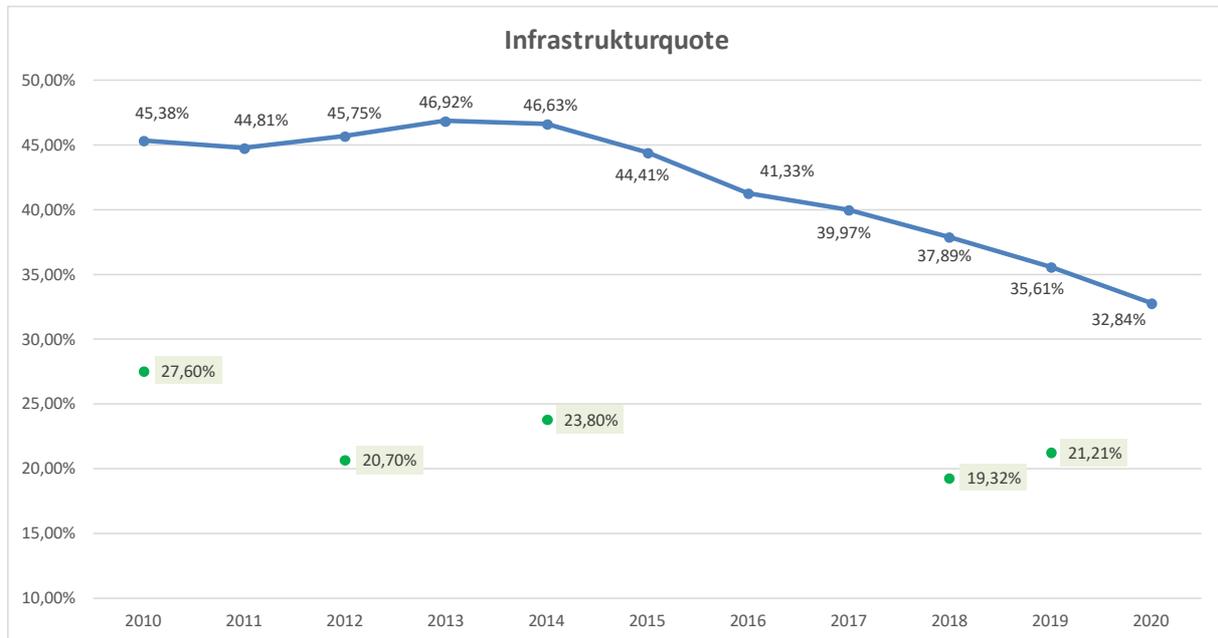


Aufgrund des Jahresüberschusses von 2,36 Mio. EUR beträgt die **Fehlbetragsquote**, mit der der durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommene Eigenkapitalanteil dokumentiert wird, genau 0 %.

7.2.3. Kennzahlen zur Vermögenslage

5
Infrastrukturquote (IsQ)

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} = \frac{172.313.404,66 \text{ €}}{524.671.060,04 \text{ €}} = 32,84\%$$

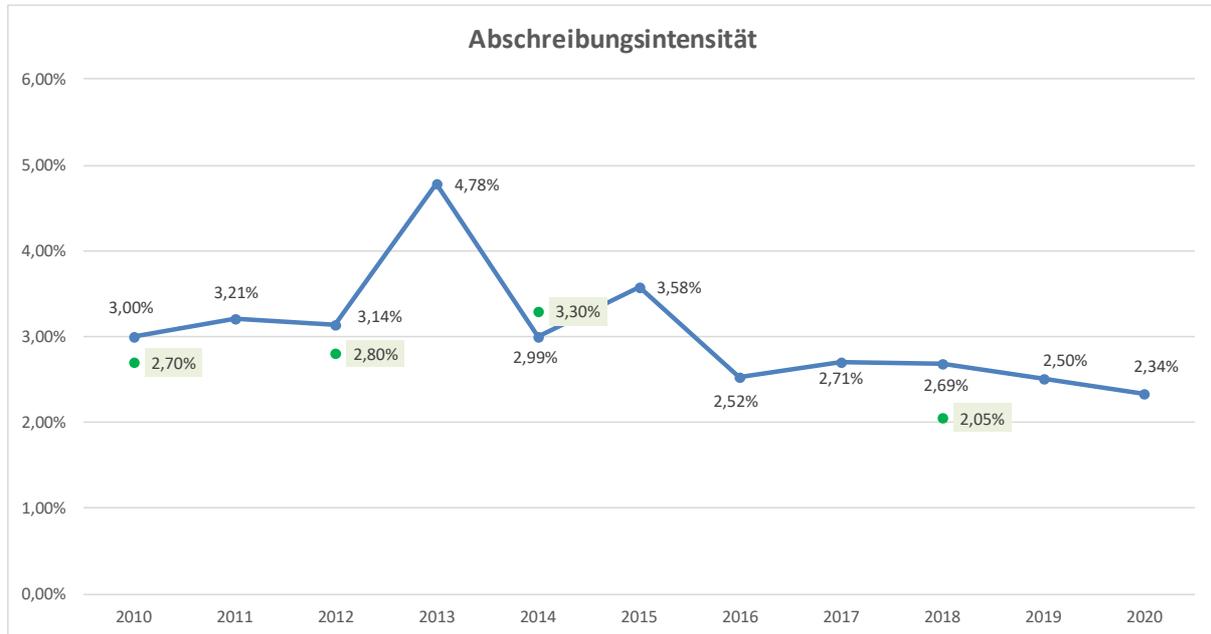


Die **Infrastrukturquote** zeigt auf, wie viel des Gesamtvermögens in der Infrastruktur gebunden ist. Mit 32,84 % erreicht der Kreis Borken hier im Vergleich zu anderen Kreisen einen hohen Wert. Dieser ist ein Hinweis dafür, dass aufgrund dieser Vermögenslage voraussichtlich in jedem Haushaltsjahr hohe Unterhaltungsaufwendungen und Abschreibungen zu erwarten sind. Die Verringerung der Infrastrukturquote ist im Wesentlichen auf Abschreibungen bei gleichzeitig steigender Bilanzsumme zurückzuführen.

6

Abschreibungsintensität (Abl)

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \frac{13.788.404,58 \text{ €}}{588.217.489,20 \text{ €}} = 2,34\%$$

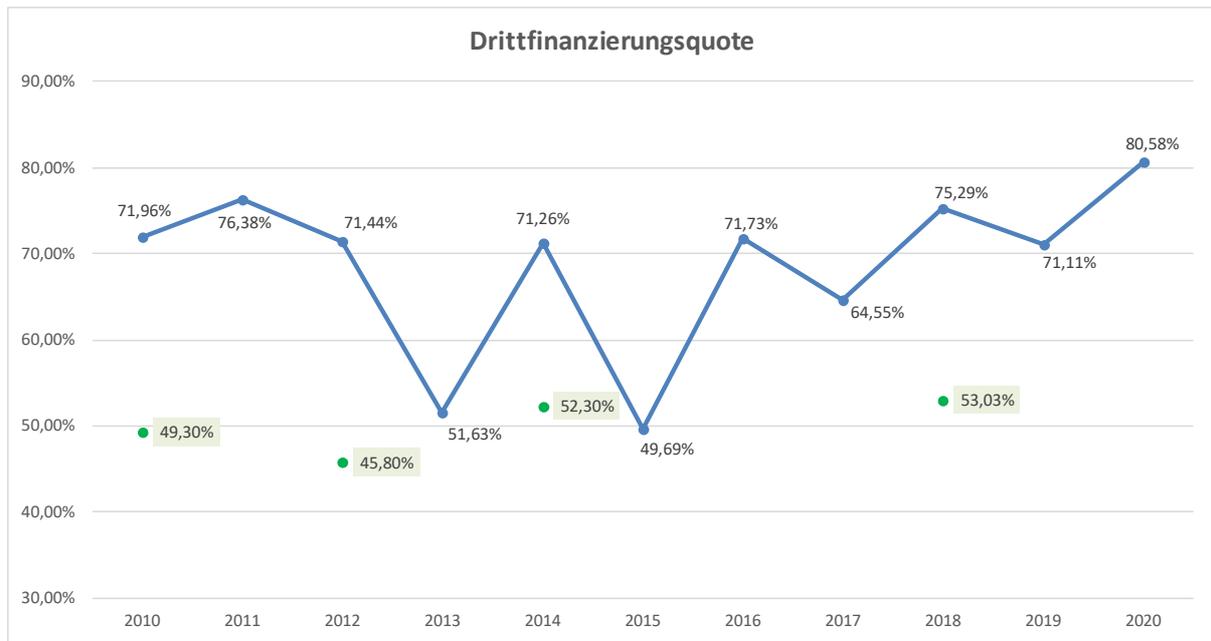


Anhand der **Abschreibungsintensität** lässt sich erkennen, inwieweit der Kreis Borken durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Hier hat sich die Quote im Vergleich zum Vorjahr verringert und liegt meist in der Nähe der Vergleichszahlen anderer Kreise.

7

Drittfinanzierungsquote (DfQ)

$$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}} = \frac{11.111.291,30 \text{ €}}{13.788.404,58 \text{ €}} = 80,58\%$$



Die **Drittfinanzierungsquote** zeigt auf, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dazu beitragen, negative Belastungen des Haushaltes aus Abschreibungen abzuschwächen. Die Aussagekraft der Drittfinanzierungsquote wird jedoch dadurch eingeschränkt, dass hierin die Erträge der Sonderposten für den Gebührenausschlag enthalten sind, welche keinen Bezug zu den Abschreibungen des Anlagevermögens haben. Dennoch zeigt die Drittfinanzierungsquote insgesamt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr zu einem großen Anteil durch die Finanzierung Dritter (z.B. Bundes- und Landeszuweisungen, Eigenanteile der kreisangehörigen Städte/Gemeinden für den Straßenbau) gemildert wird. Beim Kreis Borken lag die Drittfinanzierungsquote in den Jahren 2010 bis 2012 durchschnittlich über 71,4 %. Dieses Niveau wird 2016 nach deutlichen Rückgängen in 2013 und 2015 aufgrund des außerplanmäßigen Abschreibungsaufwandes infolge der Wertberichtigung der RWE-Aktien bis auf 2017 und 2019 jeweils wieder erreicht.

8

Investitionsquote (InQ)

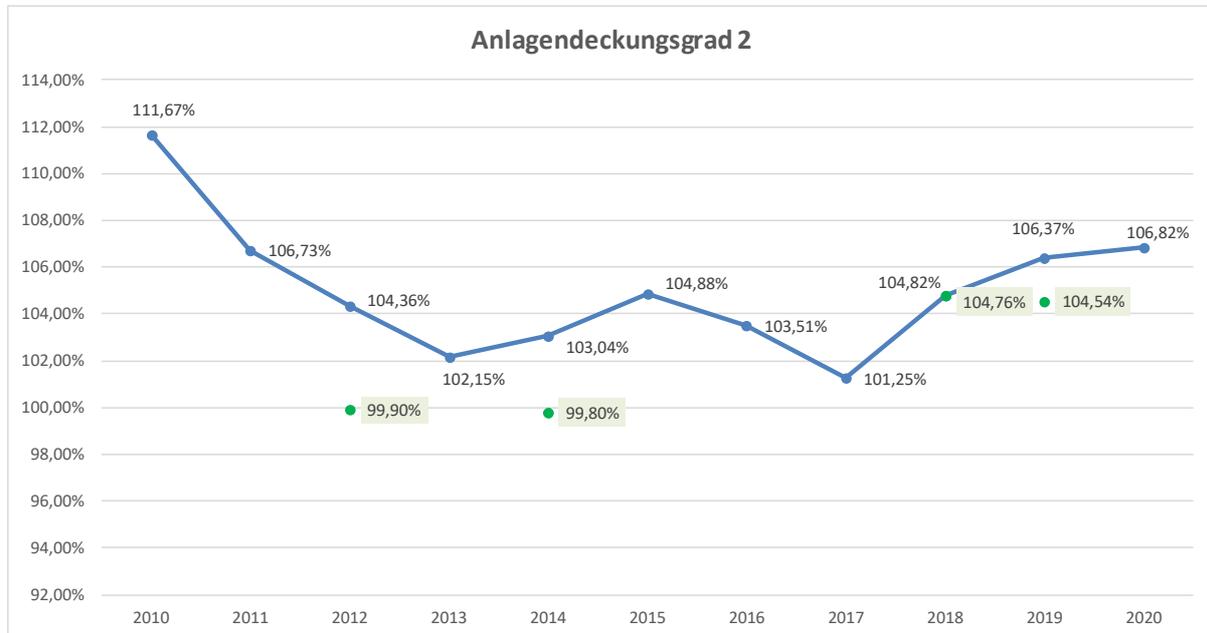
$$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge AV} + \text{Abschreibungen AV}} = \frac{28.846.665,19 \text{ €}}{16.224.101,03 \text{ €}} = 177,80\%$$



Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. Die Investitionsquote lag außer in den Jahren 2013 und 2014 immer über 100 % und hat 2020 einen neuen Höchstwert erreicht. Dies deutet auf eine ausreichende Sicherstellung der zukünftigen Aufgabenerfüllung hin, ist jedoch auch mit hohen Abschreibungen bei den Sachanlagen in den Folgejahren verbunden.

7.2.4. Kennzahlen zur Finanzlage

9			
Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)			
(Eigenkapital + SoPo Zuwendungen /			
Anlagendeckungsgrad 2 =	Beiträge + Langfr. Fremdkap.)	=	$\frac{439.023.354,01 \text{ €}}{410.999.442,55 \text{ €}}$ = 106,82%
	Anlagevermögen		

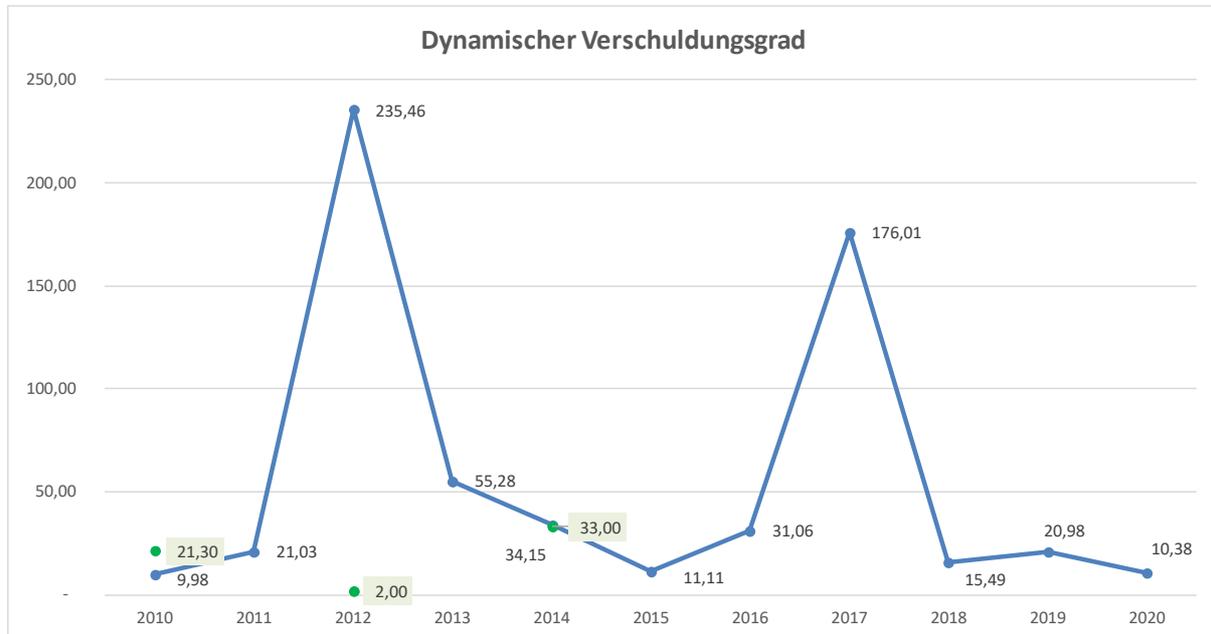


Der Anlagendeckungsgrad lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristig vorhandenes Kapital (Eigen- und Fremdkapital) gedeckt ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“ sollte das langfristig gebundene Vermögen auch langfristig finanziert sein und folglich der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen. Je weiter der **Anlagendeckungsgrad 2** über 100% liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital finanziert und damit eine höhere finanzielle Stabilität gegeben. Der Anlagendeckungsgrad hat sich zwischen 2010 und 2013 sowie 2017 im Wesentlichen aufgrund der reduzierten Ausgleichsrücklage, die für den Haushaltsausgleich verwendet wurde, sukzessive verringert. Er liegt generell über den Durchschnittswerten anderer Kreise.

10

Dynamischer Verschuldungsgrad (DVSG)

$$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (FP/FR)}} = \frac{183.064.330,19 \text{ €}}{17.629.942,52 \text{ €}} = 10,38$$

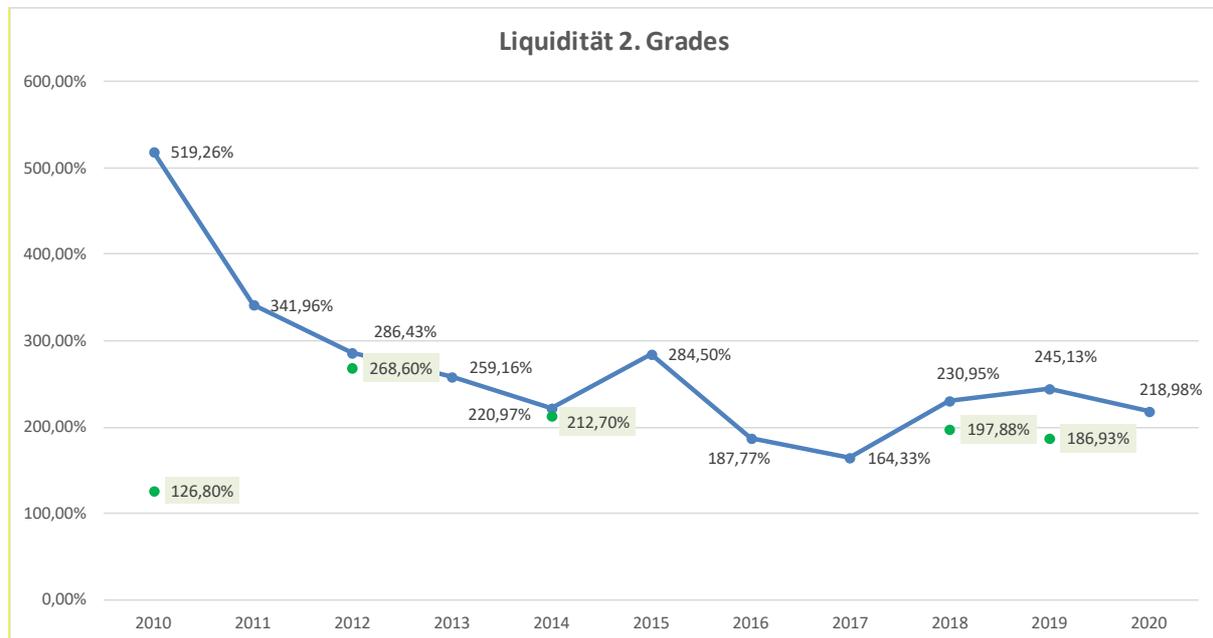


Anhand des **dynamischen Verschuldungsgrades** lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit beurteilen. Er gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit zur Verfügung stehen und zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Eine große Schwankungsbreite ist für diese Kennzahl charakteristisch und erschwert den Vergleich mit anderen Kreisen deutlich.

11

Liquidität 2. Grades (Li2)

$$\text{Liquidität 2. Grades} = \frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen})}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} = \frac{88.924.418,01 \text{ €}}{40.608.842,36 \text{ €}} = 218,98\%$$

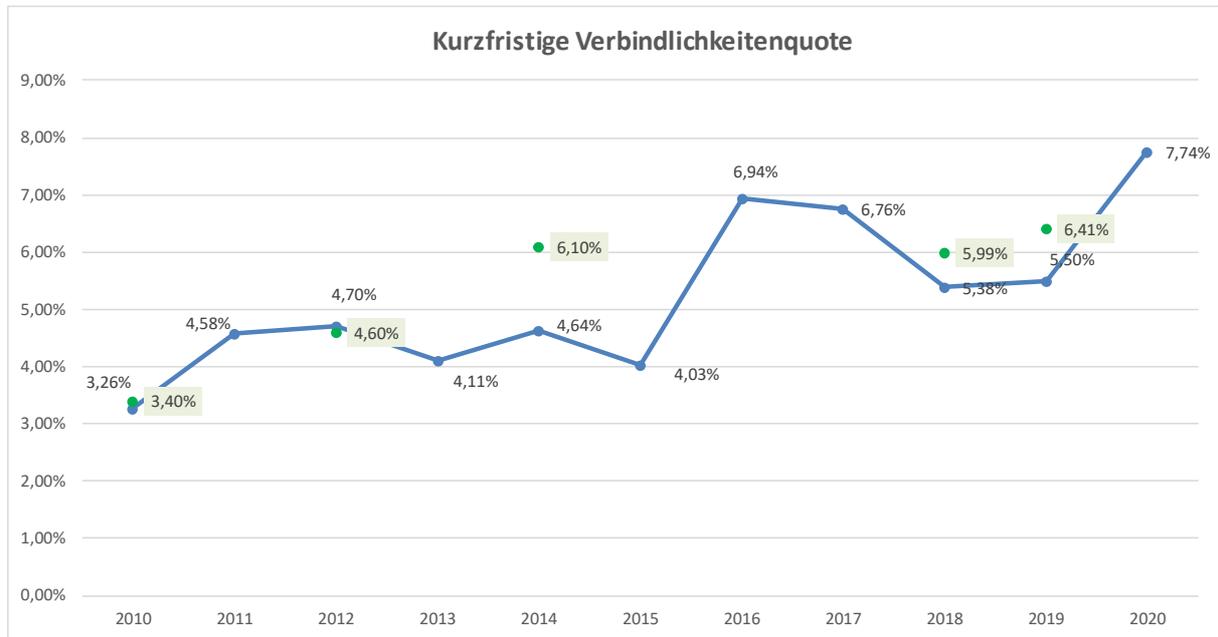


Die **Liquidität 2. Grades** zeigt an, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch den Bestand an liquiden Mitteln und kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Die Kennzahl sollte bei mindestens 100 % liegen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Für den Kreis Borken kann die Gewährleistung einer solchen Liquidität bestätigt werden. Der negative Trend der Vorjahre setzt sich bereits 2018 nicht mehr fort. Wie in 2018 und 2019 sind die liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen im Vergleich zum Vorjahr deutlich gestiegen (+ 22,37 Mio. EUR). Dagegen sind die kurzfristigen Verbindlichkeiten in 2020 ebenfalls gestiegen (+ 13,63 Mio. EUR), jedoch nicht so deutlich, so dass das Ergebnis weiterhin positiv ist.

12

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{Kurzfrist. Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} = \frac{40.608.842,36 \text{ €}}{524.671.060,04 \text{ €}} = 7,74\%$$

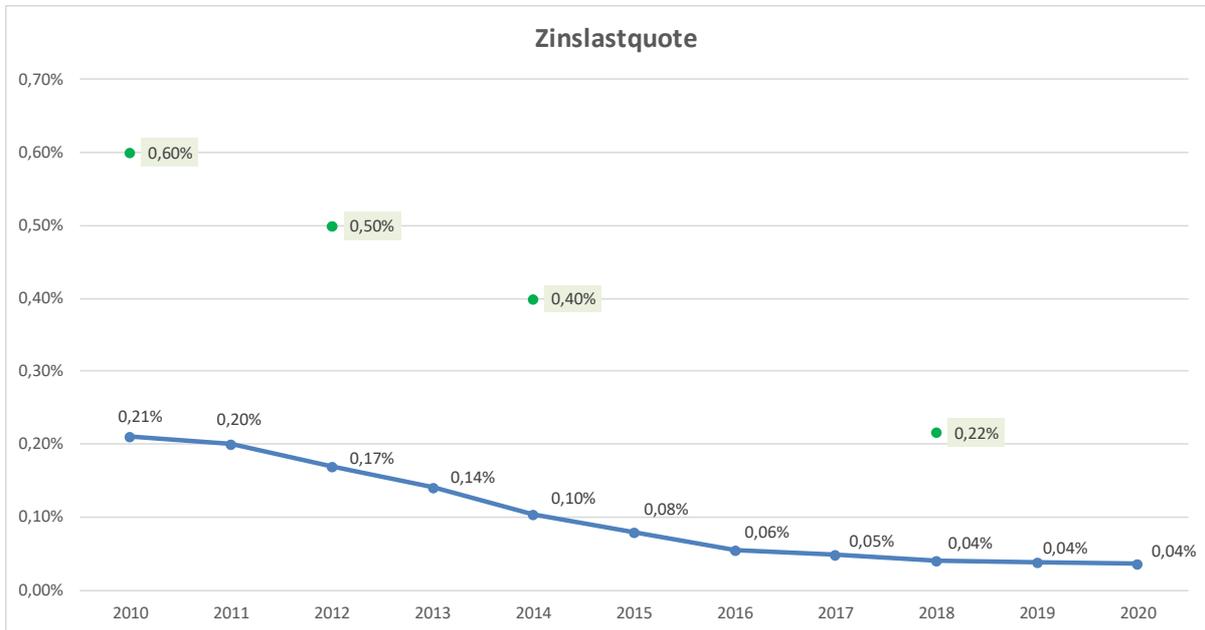


Die **kurzfristige Verbindlichkeitsquote** zeigt an, zu welchem Anteil das Gesamtvermögen mit kurzfristigem Fremdkapital (Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) finanziert ist. Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bauen und Gleichstellung hat hier einen Zielwert von maximal 5 % ausgegeben, dem sich der Kreis Borken in 2020 wieder etwas angenähert hat (Stand NKF-Kennzahlenhandbuch 2010). Im Einzelfall kann lt. Kennzahlenhandbuch auch ein deutlich höherer Wert vertretbar sein, sofern es sich um eine gesunde Kommune handelt, die vor dem Hintergrund der örtlichen Gesamtsituation das mit dem hohen Wert verbundene Zinsänderungsrisiko und die daraus folgenden finanziellen Auswirkungen tragen kann.

13

Zinslastquote (ZIQ)

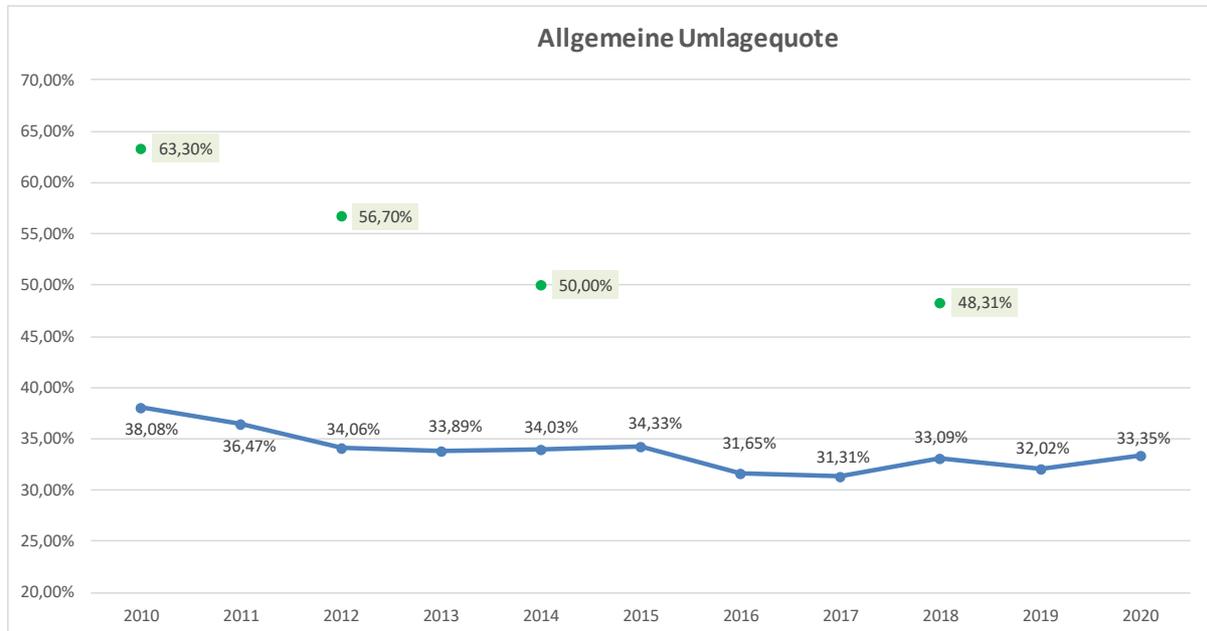
$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \frac{206.745,79 \text{ €}}{588.217.489,20 \text{ €}} = 0,04\%$$



Die **Zinslastquote** zeigt den Anteil der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen. Damit gibt sie Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung der Kommune durch in der Haushalts- bzw. Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kassenkredite und Kredite. Die erreichte Quote ist als sehr niedrig und tendenziell weiter sinkend zu bewerten. Das anhaltend niedrige Zinsniveau wirkt sich hier positiv aus. Außerdem hat der Kreis Borken seine mit Zinsen belastete Verschuldung in den vergangenen Jahren kontinuierlich zurückgeführt.

7.2.5. Kennzahlen zur Ertragslage

14			
Netto-Steuerquote (StQ) oder Allgemeine Umlagenquote (AUQ)			
Gemeindeverbände			
$\text{Allgemeine Umlagenquote} = \frac{\text{Allgemeine Umlage}}{\text{Ordentliche Erträge}} = \frac{196.203.084,66 \text{ €}}{588.238.879,05 \text{ €}} = 33,35\%$			

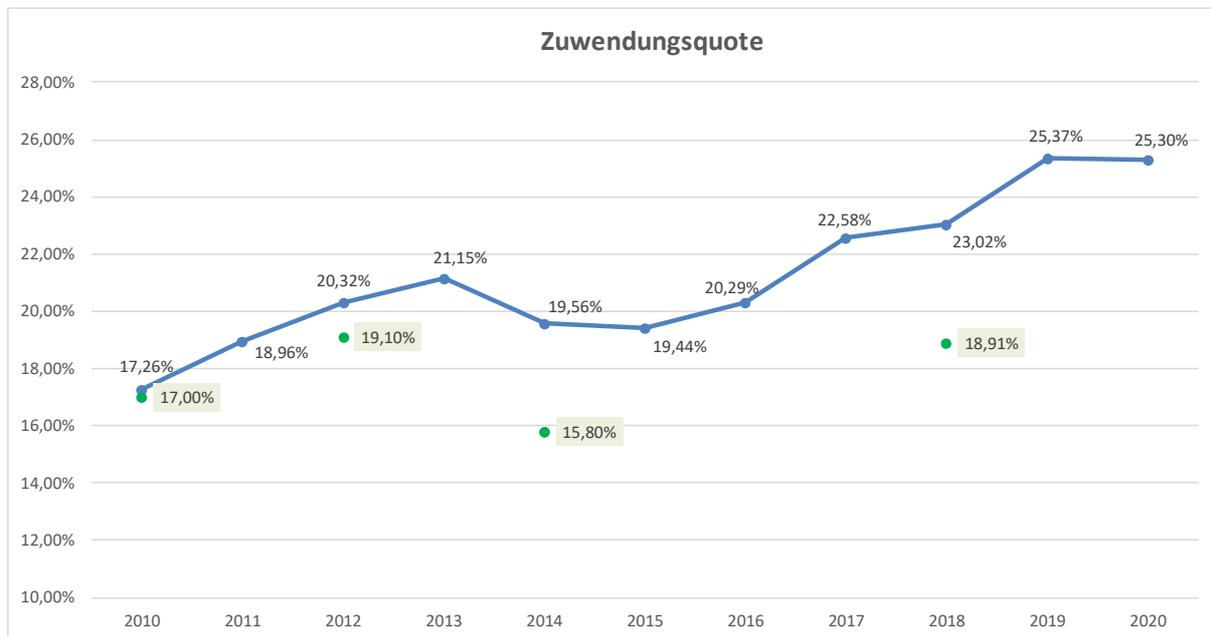


Die **allgemeine Umlagequote** zeigt an, wie hoch der Anteil der Kreisumlage (Allgemeine Kreisumlage und Umlage Jugendamt) an den ordentlichen Erträgen ist. Die Höhe der Kreisumlage selbst wird erheblich beeinflusst durch die Vorgaben des Landes NRW zum jährlichen Finanzausgleich sowie durch die Steuereinnahmen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Der Kreis Borken hat dabei keinen Einfluss auf die jährlich neu festzusetzenden Umlagegrundlagen, die für die Berechnung der Kreisumlagen anzusetzen sind. Im Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW ist nachzulesen, dass der Orientierungswert für die Allgemeine Umlagequote der Kreise etwa bei 55 % liege. Der Durchschnittswert der Kreise in NRW lag 2014 bei 50,0 % und 2018 bei 48,31 %. Hinter diesen Werten bleibt der Kreis Borken wie schon in den Vorjahren deutlich zurück. Der Kreis Borken erreicht mit 33,35 % weiterhin eine sehr niedrige Umlagequote. Sie bedeutet eine nachhaltige Entlastung der Städte und Gemeinden.

15

Zuwendungsquote (ZwQ)

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} = \frac{148.811.187,50 \text{ €}}{588.238.879,05 \text{ €}} = 25,30\%$$

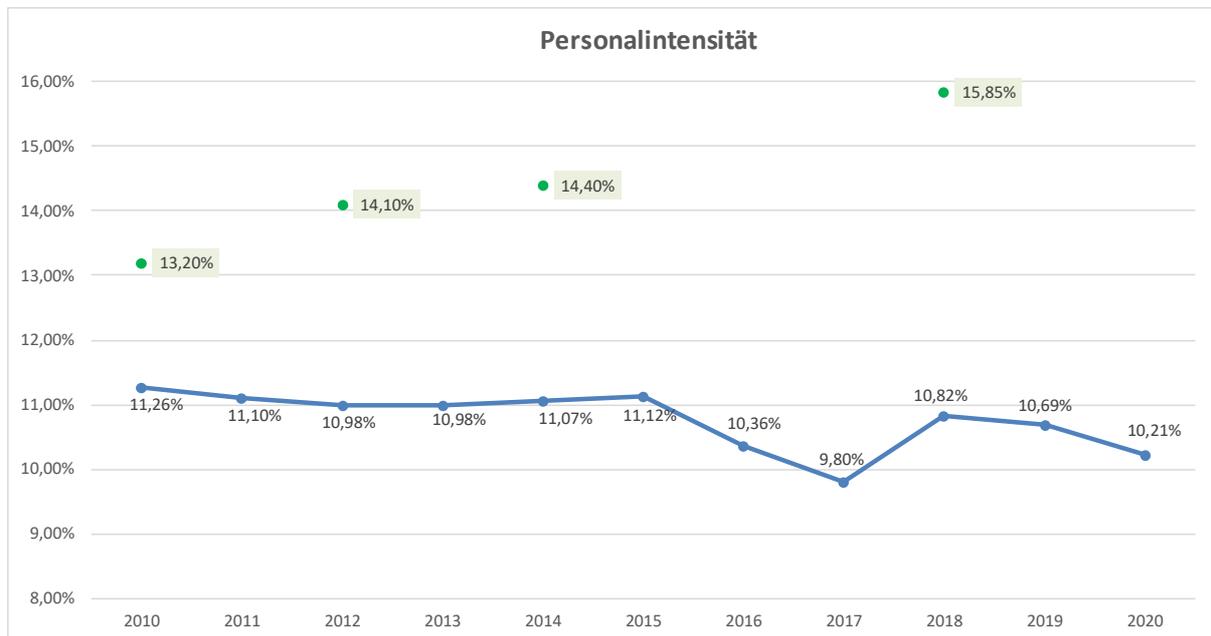


Die „**Zuwendungsquote**“ gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Kreis Borken von Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin. Nach der rückläufigen Entwicklung in 2014 und 2015 steigt die Quote seit 2016 kontinuierlich an, stagniert in 2020 leicht und liegt generell über den Durchschnittswerten.

16

Personalintensität (PI)

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \frac{60.073.873,04 \text{ €}}{588.217.489,20 \text{ €}} = 10,21\%$$

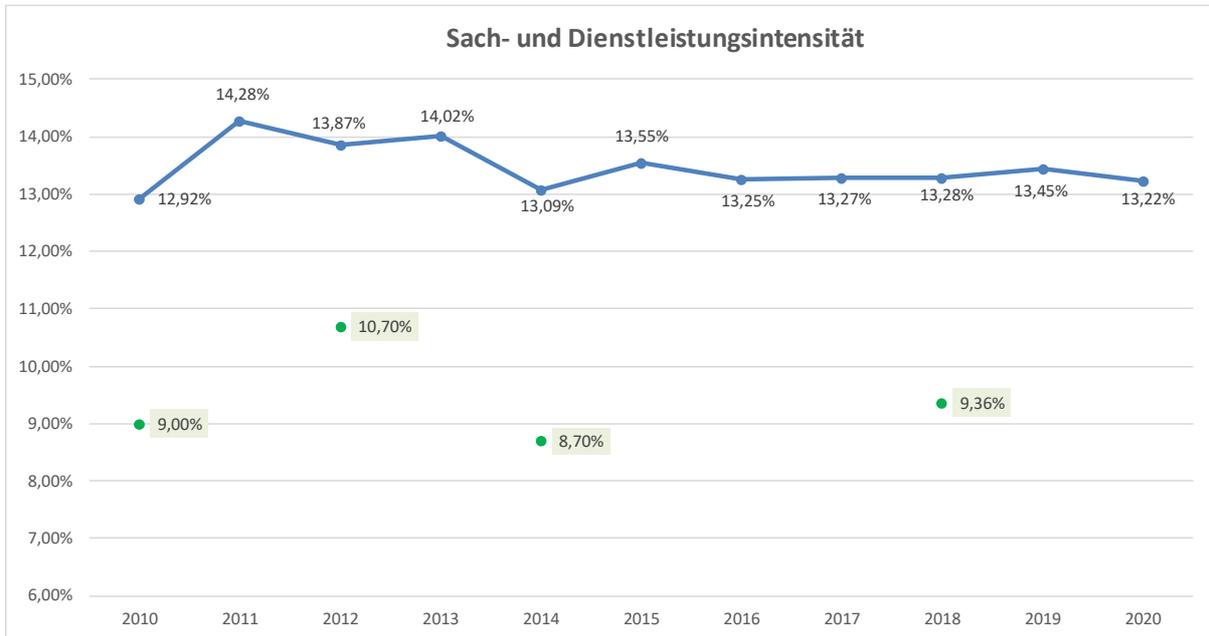


Anhand der Quote für die **Personalintensität** ist der Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen erkennbar. Nach Einschätzung der Kommunalaufsichtsbehörden in NRW liegt ein Orientierungswert für die Personalintensität bei den Kreisen etwa bei 10 bis 12 %. Der Kreis Borken bewegt sich konstant in diesem Zielkorridor. Dies ist ein Indiz dafür, im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt zu sein. Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen, während die ordentlichen Aufwendungen deutlich angestiegen sind. Die Kennzahl für die Personalintensität ist daher gesunken.

17

Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \frac{77.764.203,91 \text{ €}}{588.217.489,20 \text{ €}} = 13,22\%$$



Die Kennzahl für die **Sach- und Dienstleistungsintensität** lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich der Kreis Borken für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat und verläuft vor allem in den letzten Jahren weitgehend konstant.

18

Transferaufwandsquote (TAQ)

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \frac{393.492.696,74 \text{ €}}{588.217.489,20 \text{ €}} = 66,90\%$$



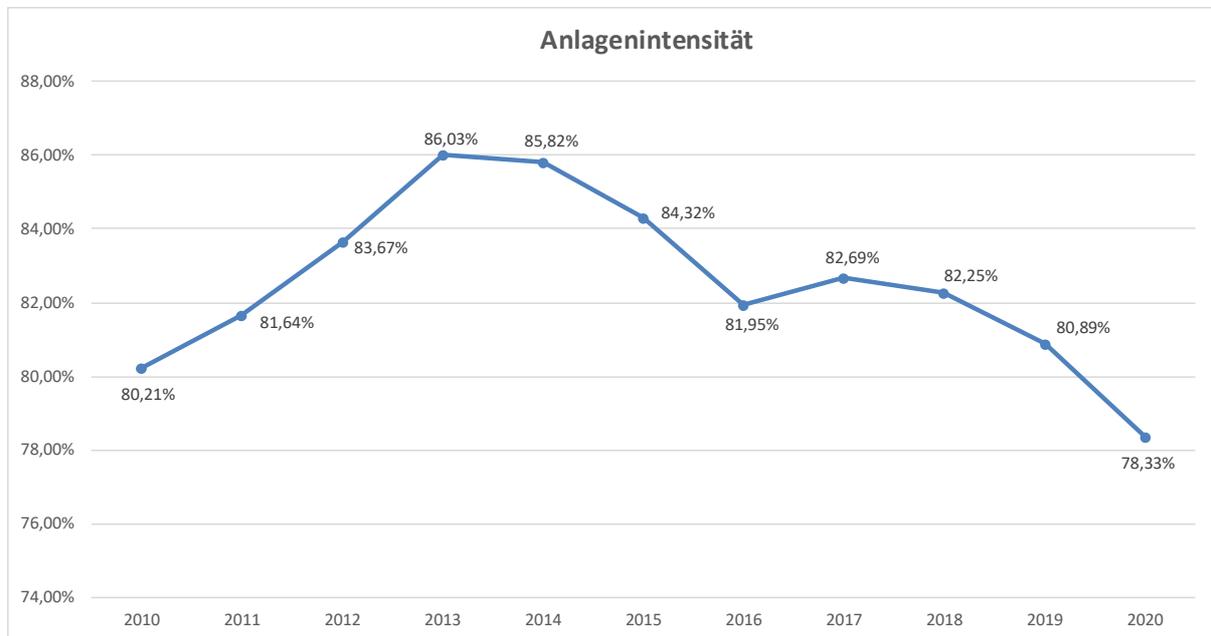
Die **Transferaufwandsquote** gibt den prozentualen Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen wieder. Hier erreicht der Kreis Borken einen überdurchschnittlich hohen Wert. Der Zeitverlauf zeigt, dass sich die Transferaufwandsquote seit 2010 zwischen 66 und 70 % bewegt. Als Optionskommune mit alleiniger Trägerschaft für die Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch II unterliegt dem Kreis Borken ein weiteres Aufgabenspektrum als vielen anderen Kreisen; trotz Delegation werden alle Aufwendungen an die Leistungsberechtigten zunächst über den Kreis Borken abgewickelt. Dieses Aufgabengebiet bringt jeweils hohe Transferaufwendungen mit sich.

7.2.6. Weitere Kennzahlen

19

Anlagenintensität

$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} = \frac{410.999.442,55 \text{ €}}{524.671.060,04 \text{ €}} = 78,33\%$$



Die Kennzahl für die **Anlagenintensität** lässt erkennen, welchen Anteil das Anlagevermögen am Gesamtvermögen (Bilanzsumme) des Kreises Borken hat. Eine hohe Anlageintensität lässt auf hohe Fixkosten (z.B. Abschreibungen, Instandhaltungskosten) in der Zukunft schließen und spricht für eine geringe Flexibilität des Bilanzierenden. Für Kommunen ist eine hohe Anlagenintensität aufgrund ihrer Aufgabenstellungen jedoch charakteristisch. Da Anlagevermögen ist gegenüber dem Vorjahr zwar gestiegen, der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen des Kreises Borken jedoch gesunken. Da es sich bei der Anlagenintensität um eine eigene Kennzahl des Kreises Borken handelt, liegen Vergleichs- bzw. Durchschnittswerte der Kreise aus NRW hier nicht vor.

7.3. Vermögens- und Kapitalstruktur

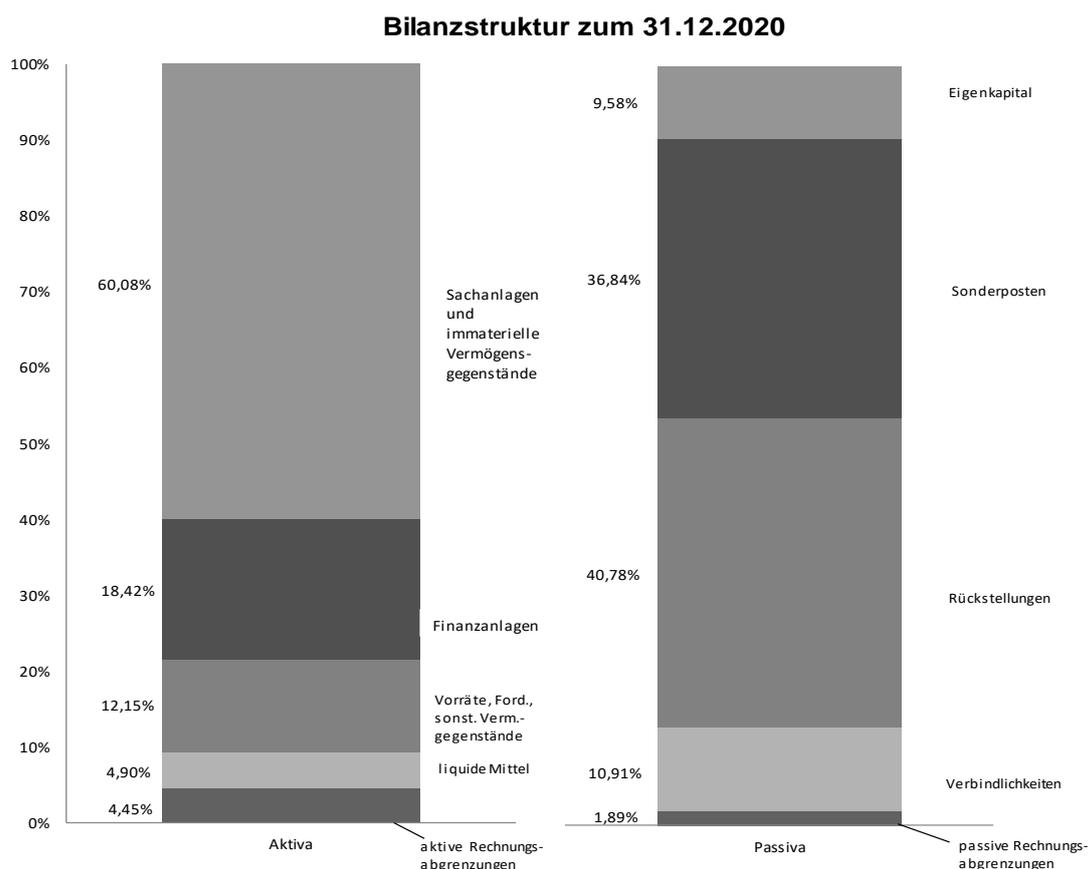
Die Aktivseite der Bilanz zum 31.12.2020 wird insbesondere geprägt durch:

▪ Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	315.204.909,49 €
▪ Finanzanlagen	96.666.356,56 €
▪ Vorräte, Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	63.772.991,96 €
▪ den Liquiditätsbestand	25.704.933,24 €
▪ aktive Rechnungsabgrenzungsposten	23.321.868,79 €
	524.671.060,04 €

Die Passivseite beinhaltet folgende Größen:

▪ Eigenkapital	50.280.761,88 €
▪ Sonderposten	193.268.954,46 €
▪ Rückstellungen	213.959.959,43 €
▪ Verbindlichkeiten	57.247.954,06 €
▪ passive Rechnungsabgrenzungsposten	9.913.430,21 €
	524.671.060,04 €

Die folgende Grafik verdeutlicht die Vermögens- und Schuldensituation zum Stichtag 31.12.2020:

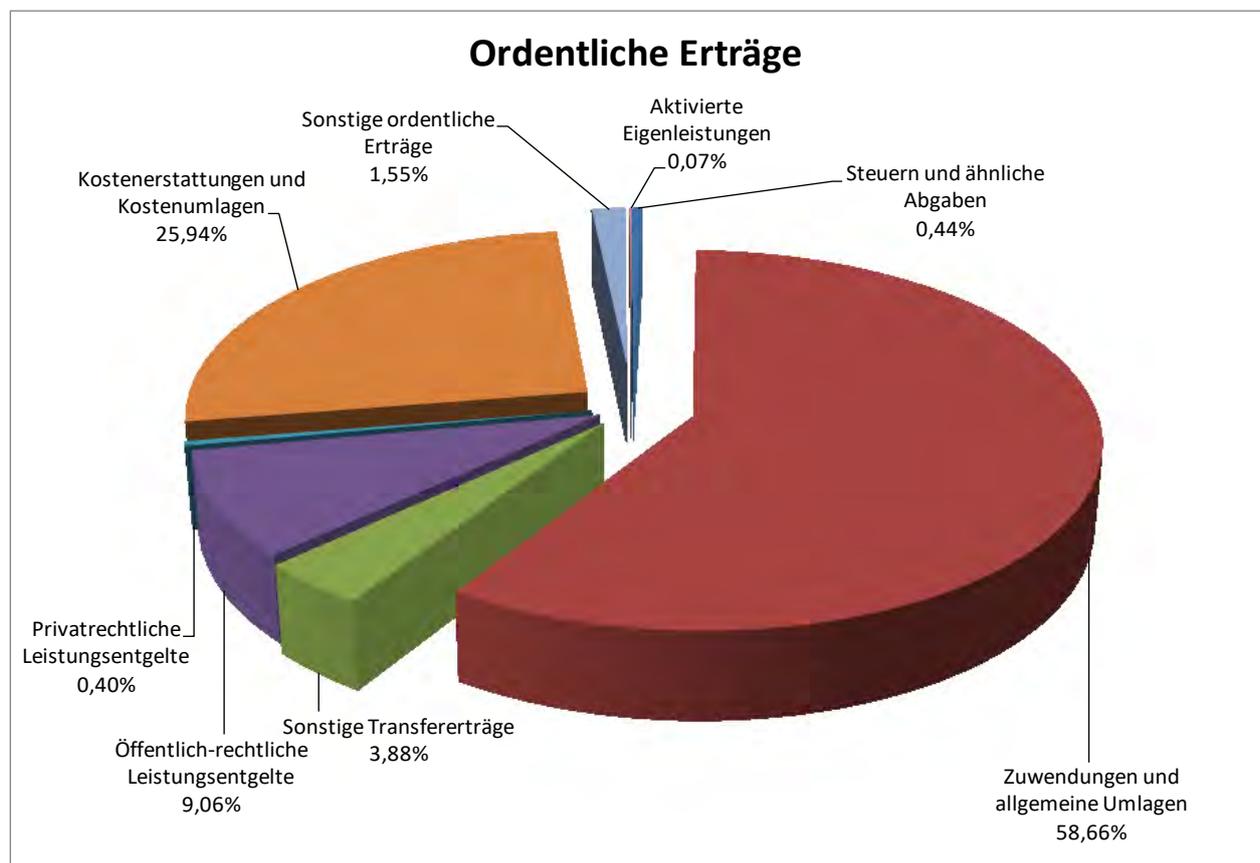


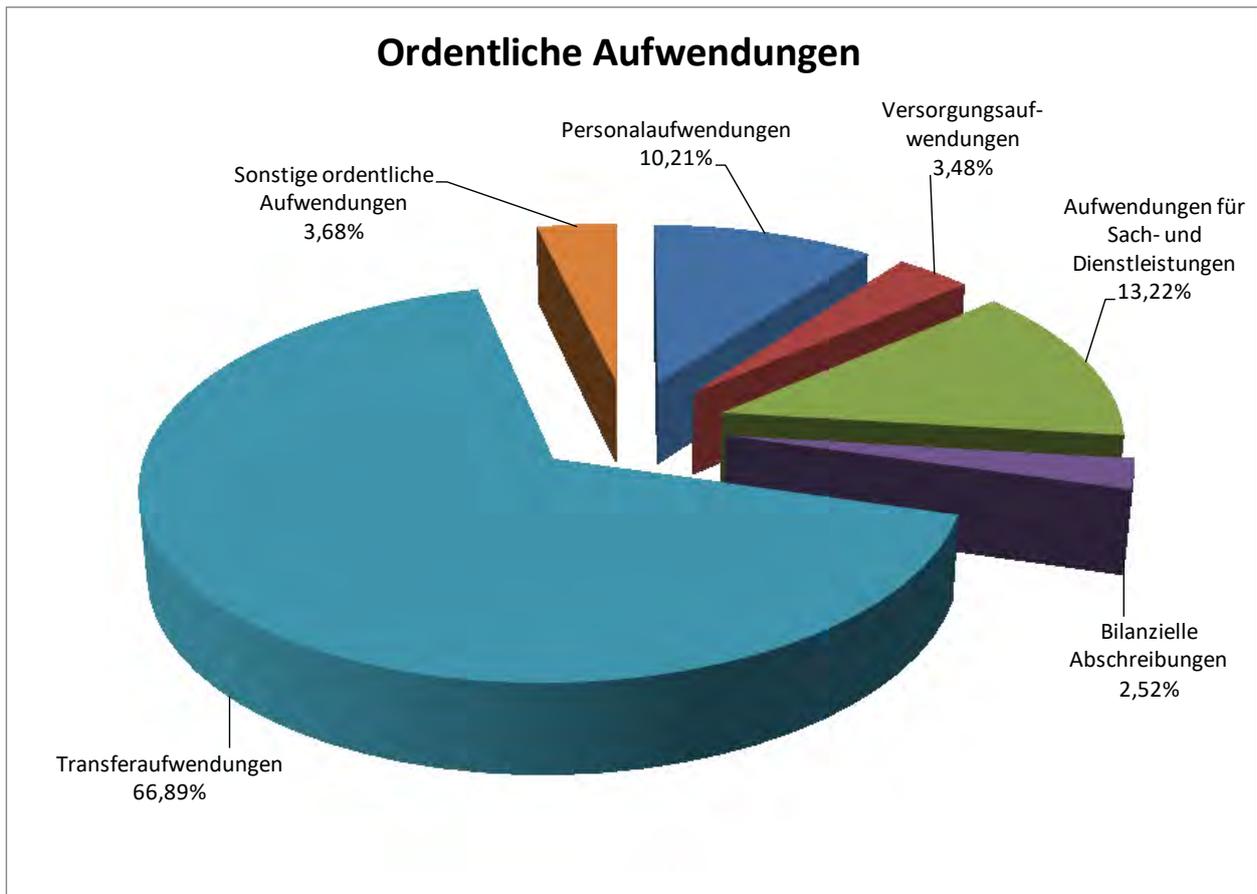
Das Eigenkapital erhöht sich insbesondere durch die Zuschreibung bei den RWE-Aktien (+1,0 Mio. EUR) sowie den Jahresüberschuss zum 31.12.2020 (+2,4 Mio. EUR) von zuvor 46,92 Mio. EUR auf nunmehr 50,28 Mio. EUR.

7.4. Ertragslage

Der Kreishaushalt 2020 wurde zunächst mit einem geplanten Defizit von 3,55 Mio. EUR beschlossen. Im Ergebnis schließt das Jahr 2020 letztlich mit einem Überschuss von 2,36 Mio. EUR ab. Aus der Gegenüberstellung aller Erträge und Aufwendungen ergibt sich folgendes Bild:

Gegenüberstellung Ergebnisplan und -rechnung 2020	Ergebnisplan EUR	Ergebnisrechnung EUR	Differenz EUR	Ergebnisrechnung 2019 EUR
Ordentliche Erträge	579.218.264	588.238.879	9.020.615	550.768.349
Finanzerträge	1.741.400	1.672.766	-68.634	1.711.900
Außerordentliche Erträge	0	871.824	871.824	0
Summe Erträge	580.959.664	590.783.468	9.823.804	552.480.249
Ordentliche Aufwendungen	584.331.866	588.217.489	-3.885.623	544.795.807
Finanzaufwendungen	176.000	206.746	-30.746	211.025
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	584.507.866	588.424.235	-3.916.369	545.006.833
Jahresergebnis	-3.548.202	2.359.233	5.907.435	7.473.417





Die nachfolgende Übersicht gibt einen Überblick über die Abweichungen zwischen Haushaltsplanung 2020 und Ergebnisrechnung 2020 auf Budgetebene.

Teilergebnisrechnung Budget	Planung 2020				Rechnung 2020				Δ Abweichung Plan / Ergebnis vor ILV	
	Einzel- ergebnisse vor ILV	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Finanz- ergebnis	Einzel- ergebnisse vor ILV	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Außer- ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	absolut
Budget 01 Soziales	-52.302.852	167.949.191	220.252.043	0,00	-49.915.956,37	162.953.879,03	212.869.835,40	0,00	+ 2.386.895,63	5 %
Budget 02 Jugend und Familie	-55.814.011	61.341.547	117.155.558	0,00	-56.436.856,40	63.830.201,87	121.138.881,77	871.823,50	- 622.845,40	-1 %
Budget 03 Tiere und Lebensmittel	-4.882.964	4.114.911	8.997.875	0,00	-4.476.289,50	4.221.049,20	8.697.338,70	0,00	+ 406.674,50	8 %
Budget 04 Gesundheit	-6.164.735	911.358	7.076.093	0,00	-6.743.473,12	1.027.911,44	7.771.384,56	0,00	- 578.738,12	-9 %
Budget 05 Bildung, Schule, Kultur und Sport	-13.973.643	6.872.903	20.846.546	0,00	-13.189.811,28	7.067.117,45	20.256.928,73	0,00	+ 783.831,72	6 %
Budget 06 Natur und Umwelt	-4.955.829	1.585.708	6.541.537	0,00	-4.758.729,27	1.722.756,65	6.480.791,29	0,00	+ 197.099,73	4 %
Budget 07 Verkehr	1.217.948	16.047.986	14.830.038	0,00	295.553,18	16.495.038,04	16.199.484,86	0,00	- 922.394,82	-76 %
Budget 08 Bauen, Wohnen und Immissionsschutz	-2.976.526	3.076.170	6.052.696	0,00	-2.911.729,58	3.413.223,91	6.324.953,49	0,00	+ 64.796,42	2 %
Budget 09 Vermessung und Kataster	-4.970.334	1.155.228	6.125.562	0,00	-5.038.073,95	1.194.289,26	6.232.363,21	0,00	- 67.739,95	-1 %
Budget 10 Sicherheit und Ordnung	-7.164.194	19.278.788	26.442.982	0,00	-10.639.523,00	19.147.271,24	29.786.794,24	0,00	- 3.475.329,00	-49 %
Budget 11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste	-11.770.598	19.447.718	32.783.716	1.565.400	-12.345.147,51	20.338.429,93	34.150.291,92	1.466.714,48	- 574.549,51	-5 %
Budget 12 Straßen, Gebäude, Grünflächen	-11.632.769	8.877.824	20.510.593	0,00	-12.062.906,71	9.961.994,59	22.024.901,30	0,00	- 430.137,71	-4 %
Budget 13 Tankhaushalt	0	1.253.000	1.253.000	0,00	-10.364,57	811.167,24	821.531,81	0,00	- 10.364,57	
Budget 99 Allgemeine Finanzierungsmittel	171.842.305	267.305.932	95.463.627	0,00	180.592.541,28	276.054.549,20	95.462.007,92	0,00	+ 8.750.236,28	5 %
Ergebnisrechnung	-3.548.202	579.218.264	584.331.866	1.565.400	2.359.233,20	588.238.879,05	588.217.489,20	871.823,50	5.907.435,20	

Analyse des Plan-Ist-Vergleichs zur Ergebnisrechnung 2020

(Positive Zahlen geben Verbesserungen, negative Zahlen Verschlechterungen wieder)

Allgemeine Vorbemerkung

Erläutert werden die wesentlichen Abweichungen der Rechnungsergebnisse einzelner Budgets vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung (ILV) gegenüber der Haushaltsplanung 2020. Da die Erträge und Aufwendungen aus der ILV zu keiner Veränderung des Gesamtergebnisses führen, wird diese im Folgenden nicht näher erläutert.

Insgesamt wird aufgezeigt, inwieweit sich gegenüber der ursprünglichen Planung bei der Abwicklung des Haushaltes die Kalkulationswerte bzw. Berechnungsgrößen verändert haben. Die Erläuterungen bewegen sich dabei auf Produktebene, so dass die Zahlen im Doppischen Budgetplan (8.1.) nachvollzogen werden können. Analysiert werden nur die maßgeblichen Abweichungen. Daneben gibt es eine Vielzahl von kleineren Abweichungen, die sich in der Summe auswirken, hier aber nicht näher betrachtet werden.

Anders als im verbindlichen Muster zur Ergebnisrechnung nach Anlage 19 zur KomHVO NRW werden in der folgenden Analyse die Ergebnisse nicht mit den fortgeschriebenen Ansätzen, sondern mit denen aus der ursprünglichen Planung zum Zeitpunkt der Haushaltsverabschiedung verglichen. Im Gegensatz zum kameralen System ist zu berücksichtigen, dass zum Beispiel Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 KomHVO NRW von 2019 nach 2020 zu einem erhöhten fortgeschriebenen Ansatz führen. Eine Belastung des Haushaltsjahres 2020 erfolgt aufgrund der periodengerechten Zuordnung jedoch nur dann, wenn die übertragenen Ermächtigungen tatsächlich in 2020 in Anspruch genommen werden. Insoweit ergeben sich die Veränderungen zwischen der Haushaltsplanung und dem Jahresabschlussergebnis unmittelbar aus dem Plan-Ist-Vergleich.

Vorbemerkung: Budgetübergreifende Veränderungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen im Haushaltsjahr 2020 insgesamt verschlechtern sich gegenüber der Planung in Summe um ca. 3,78 Mio. EUR. Diese sind im Wesentlichen auf Veränderungen bei den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen des Kreises zurückzuführen. Auf Grund des versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG verringern die die Pensionsverpflichtungen für aktive Beschäftigte gegenüber dem Vorjahr um rd. 799 T-EUR. Bei einer lt. Planungsgutachten vom Herbst 2020 geplanten Zuführung in Höhe von 3,86 Mio. ergeben sich daraus Verbesserungen in Höhe von Insgesamt rd. 4,66 Mio. EUR. Im Gegenzug steigen die Pensionsverpflichtungen für Versorgungsempfänger nach dem Gutachten gegenüber der geplanten Zuführung in Höhe von rd. 9,5 Mio. EUR um weitere rd. 6,4 Mio. EUR an. Saldiert ergeben sich hieraus Verschlechterungen in Höhe von rd. 1,77 Mio. EUR. Ein spiegelgleiches Bild zeigt sich bei den Beihilfeverpflichtungen. Hier kommt es zu Verbesserungen bei der Zuführung für aktive Beschäftigte um rd. 550 T-EUR und Verschlechterungen bei den Zuführungen für Versorgungsempfänger um rd. 1,99 Mio. EUR. Die Verschlechterungen sind hauptsächlich auf die am 30.12.2020 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2019 zurückzuführen, welche insbesondere bei den Beihilfeverpflichtungen aufgrund deutlich erhöhter Pflegekosten und hoher Ausgabensteigerungen für ambulante

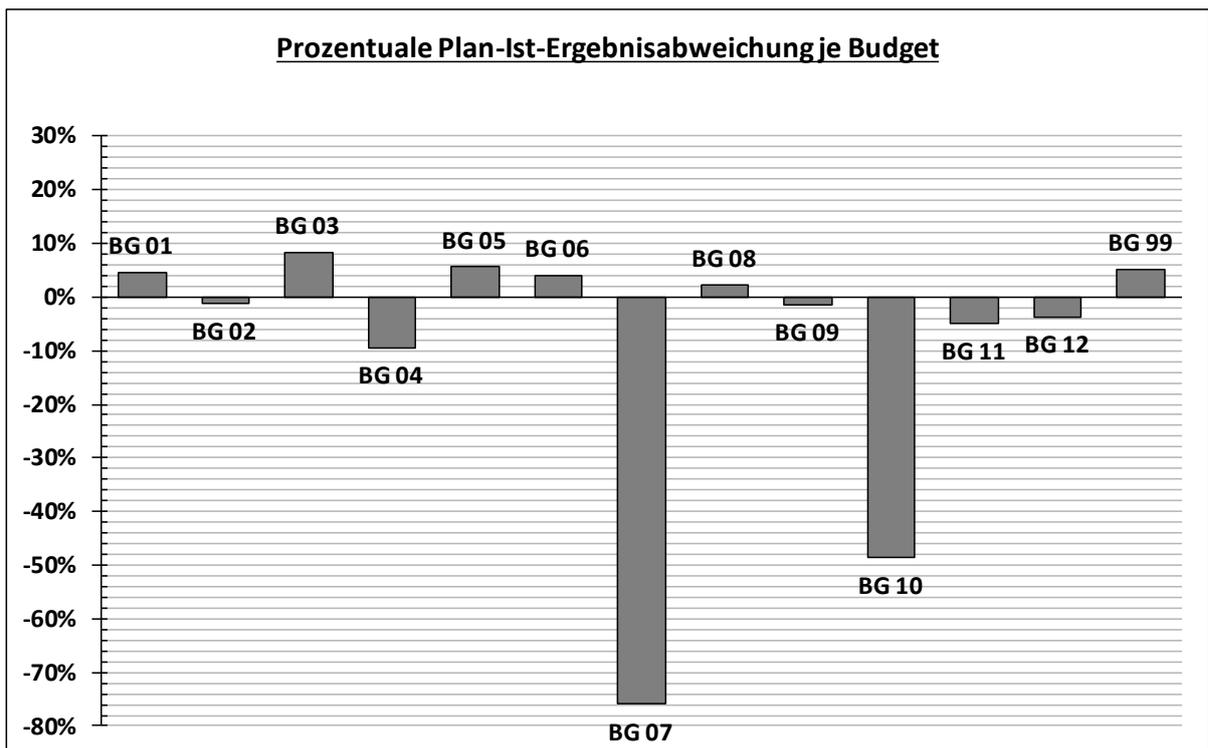
Heilbehandlung zu deutlich höheren Beihilferückstellungen führen als die im Vorjahr verwendeten Beihilfetafeln für Krankenversicherung 2018.

Weitere Verschlechterungen ergeben sich aus den nicht geplanten Zuführungen zu den Rückstellungen für Urlaub (-401 T-EUR) und Überstunden (-652 T-EUR), die im Wesentlichen auf Mehrarbeit im Rahmen der Covid-19-Pandemie zurückzuführen sind sowie bei den Dienstaufwendungen für Beamte (-102 T-EUR) und den Rückstellungen für Altersteilzeit (-196 T-EUR). Demgegenüber stehen Verbesserungen bei den Dienstaufwendungen für Beschäftigte (+380 T-EUR) und für Fleischbeschauer (+181 T-EUR) sowie bei den Beihilfeaufwendungen (+180 T-EUR) die ebenfalls größtenteils pandemiebedingt in einer Verzögerung bei den Stellennachbesetzungen und damit längeren Stellenvakanzen verursacht sind.

Die insgesamt höheren Personal- und Versorgungsaufwendungen wirken sich durchgängig auf alle Budgets aus.

Budgetbezogene Einzelanalysen

Die nachfolgende Grafik gibt einen Gesamtüberblick über die budgetbezogenen prozentualen Plan-Ist-Ergebnisabweichungen:



Budget 01 - Soziales	Veränderung:	+ 2.386.895,63 EUR
-----------------------------	--------------	---------------------------

Produktübergreifende Vorbemerkung:

Das Budget 01 – Soziales schließt gegenüber der Haushaltsplanung mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 2,39 Mio. EUR ab. Bezogen auf das gesamte Budget 01 beträgt die relative Abweichung gegenüber der Haushaltsplanung +5 Prozent.

Das große Budgetvolumen hat zur Folge, dass sich die Verbesserungen und Verschlechterungen in den einzelnen Positionen der Teilergebnisrechnung des Budgets teils mit erheblichen absoluten Beträgen niederschlagen. In den meisten Fällen werden aber höhere Aufwendungen durch entsprechend höhere Erträge kompensiert. Insbesondere im bundes- und kommunalfinanzierten Bereich der SGB II-Leistungen führen Mehraufwendungen ganz oder teilweise zu entsprechenden Mehrerträgen bzw. Minderaufwendungen zu entsprechenden Mindererträgen.

Analyse auf Produktebene:

Produkt	Plan 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Rechnung 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Abweichung Plan/Ergebnis vor ILV (EUR)
01.01.01 Hilfen zum Lebensunterhalt, zur Gesundheit und sonstige Hilfen	-6.129.588,00	-5.690.802,49	+438.785,51
Sonstige Transfererträge	+8.921.000,00	+8.779.015,77	+141.984,23
Die Mindererträge resultieren überwiegend aus übergeleiteten Unterhaltsansprüchen gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltspflichtige (-451 T-EUR), da eine Vielzahl von Gerichtsverhandlungen wegen der COVID-19-Pandemie verschoben werden musste, so dass das Bestehen vieler Forderungen noch nicht abschließend geklärt werden konnte. Dagegen ist eine Verbesserung bei den Kostenerstattungen für laufende Leistungen nach dem AsylbLG zu verzeichnen (+441 T-EUR), die in gleicher Höhe aus erhöhten Aufwendungen im Bereich der laufenden Leistungen und bei Leistungen für Bildung und Teilhabe resultieren, deren Kostenträgerschaft bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden liegt. Gleichzeitig sind die Kostenerstattungen der Städte und Gemeinden für Krankenhilfe nach AsylbLG wegen gesunkener Aufwendungen um 316 T-EUR niedriger ausgefallen, während Kostenerstattungen durch andere örtliche Träger außerhalb von Einrichtungen gestiegen sind (+187 T-EUR).			
Sonstige ordentliche Erträge	-	+692.507,06	+692.507,06
Die Verbesserung resultiert aus Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen, sowie Erträgen aus Wiederauflebung niedergeschlagener Forderungen.			
Personalaufwendungen	-400.205,00	-366.031,17	+34.173,83
Versorgungsaufwendungen	-119.441,00	-187.710,86	-68.269,86
Transferaufwendungen	-14.541.000,00	-14.434.880,62	+106.119,38
Zur positiven Entwicklung tragen insbesondere folgende Hilfearten jeweils aufgrund rückläufiger Fallzahlen bei: Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt a. v. E. (+625 T-EUR), Krankenhilfe nach dem AsylbLG (+273 T-EUR) und laufende Leistungen zum Lebensunterhalt i. E. (+100 T-EUR). Auch die Aufwendungen für die Weiterleitung von Unterhaltsansprüchen an Dritte ist wegen niedrigerer Beitreibungsquoten hinter dem Planwert zurückgeblieben (+58 T-EUR).			
Negative Entwicklungen im Vergleich zur Planung sind bei den laufenden Leistungen und den Leistungen für Bildung und Teilhabe nach dem AsylbLG (siehe oben, -351 T-EUR und -90 T-EUR) und den Hilfen bei Krankheit a. v. E. (-562 T-EUR) zu verzeichnen.			

Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.231,00	-211.788,55	-178.557,55
Die Mehraufwendungen resultieren maßgeblich aus Aufwendungen für Niederschlagungen uneinbringlicher Forderungen (-155 T-EUR).			
01.01.02 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-342.579,00	-393.933,55	-51.354,55
Sonstige Transfererträge	+560.000,00	+859.062,66	+299.062,66
Im Rahmen der Umstellung des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) kam es zu Mehrerträgen im Bereich der Ersatzleistungen anderer Träger bei Grundsicherung a. v. E. unterhalb der Regelaltersgrenze (+122 T-EUR). Gleichzeitig konnte die Stadt Borken im Juli 2020 durch eine hohe Erbschaft einmalig eine Erstattung von darlehensweise gewährten Leistungen i. H. v. 220 T-EUR vereinnahmen. Daraus ergibt sich für den Kreis ein entsprechender Mehrertrag bei Rückzahlungen für Grundsicherung a. v. E. oberhalb der Regelaltersgrenze (insgesamt +200 T-EUR).			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+28.790.000,00	+28.612.657,29	-177.342,71
Mindererträge bei der Bundesbeteiligung an den Grundsicherungsleistungen (-180 T-EUR) resultieren aus Mehrerträgen insbesondere bei der Rückzahlung der Grundsicherung a. v. E. über 65 Jahren (siehe oben). Da der Bund für die Kostenerstattung eine Nettoabrechnung vornimmt, führen Mehrerträge bei den sonstigen Transfererträgen zu Mindererträgen bei den Kostenerstattungen.			
Personalaufwendungen	-224.247,00	-196.833,88	+27.413,12
Versorgungsaufwendungen	-91.129,00	-169.456,69	-78.327,69
Transferaufwendungen	-29.350.000,00	-29.471.516,00	-121.516,00
Mehraufwendungen finden sich insbesondere im Bereich der Grundsicherung oberhalb der Regelaltersgrenze a. v. E. (-372 T-EUR), während sich bei den Positionen Grundsicherung unterhalb der Regelaltersgrenze a. v. E. (+89 T-EUR), Grundsicherung über 65 Jahren i. E. (+147 T-EUR) und bei den Leistungen für Bildung und Teilhabe (+16 T-EUR) Einsparungen ergeben.			
01.01.03 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	-29.494.346,00	-29.905.587,78	-411.241,78
Sonstige Transfererträge	+1.970.000,00	+2.677.757,68	+707.757,68
Der Hauptgrund für den Mehrertrag liegt in den sonstigen Ersatzleistungen i. E. (+482 T-EUR). Dieser resultiert aus einer einmaligen Zuwendung des Landes zur Kompensation der Mindereinnahmen für Tages- und Nachpflegeeinrichtungen sowie Kurzzeitpflegeeinrichtungen für Kinder und Jugendliche im Bereich der Investitionskostenförderung in Höhe von 464 T-EUR.			
Außerdem schließen die übergeleiteten privatrechtlichen Ansprüche über 65 Jahre beim Pflegewohngeld (+47 T-EUR) und bei der Hilfe zur Pflege (+133 T-EUR) mit einem positiven Ergebnis ab. Auch der Aufwendungs- und Kostenersatz i. E. übersteigt den Planwert um 195 T-EUR, da gegen Ende des Haushaltsjahres noch unerwartet höhere Rückflüsse aus vormaliger darlehensweiser Hilfestellung verbucht werden konnten.			
Gleichzeitig sind Mindererträge bei Zinsen und Tilgung von Darlehen über 65 Jahre zu verzeichnen (-115 T-EUR), da im Jahre 2020 keine darlehensweise Hilfestellung erfolgte, weshalb auch keine Erträge einzubuchen waren.			
Sonstige ordentliche Erträge	+55.000,00	+160.617,80	+105.617,80
Das Plus im Vergleich zur Planung resultiert überwiegend aus der Auflösung von Rückstellungen (+90 T-EUR).			
Personalaufwendungen	-1.229.999,00	-1.033.448,54	+196.550,46
Versorgungsaufwendungen	-418.552,00	-718.523,21	-299.971,21
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.206,00	-60.678,46	-15.472,46
Verschiedene Entwicklungen bei den Primärkosten führen zu einer entsprechenden Abweichung zwischen Plan- und Rechnungsergebnis.			

Transferaufwendungen	-29.837.250,00	-30.918.787,07	-1.081.537,07
<p>Die negative Abweichung resultiert in erster Linie aus Mehraufwendungen im Bereich der Hilfe zur Pflege vollstationär über 65 Jahre i. E. (-1,2 Mio. EUR): Im Rahmen des Verwaltungs- und Kontrollsystems (VKS) wurde zur Jahresmitte festgestellt, dass Rückerstattungen an den LWL zu erfolgen haben. Für Personen, die unter 65 Jahre alt sind, ist der LWL grundsätzlich kostenerstattungspflichtig. Darüber hinaus gibt es Fallkonstellationen, bei denen der LWL auch nach Vollendung des 65. Lebensjahres kostenerstattungspflichtig bleibt. Im Rahmen des VKS wurden nunmehr alle Fälle, die das 65. Lebensjahr vollendet haben, geprüft. Bei 27 Fällen mussten Umbuchungen zu Lasten des Kreises Borken für die vergangenen Jahre erfolgen. Insgesamt führte dies in den Monaten August und September zu Rückerstattungen in Höhe von insgesamt 538 T EUR. Gleichzeitig waren steigenden monatliche Fallzahlen zu verzeichnen, die ebenfalls zur Verschlechterung dieser Position beitrugen.</p> <p>Beim Pflegegeld mussten Fallkorrekturen vorgenommen werden, die zur Folge hatten, dass Fälle aus dem Bereich Pflegegeld unter 65 Jahren in den Bereich Pflegegeld über 65 Jahre umgebucht wurden. Dies hat beim Pflegegeld unter 65 Jahren eine Verbesserung (insgesamt 493 T-EUR) und beim Pflegegeld über 65 Jahren eine Verschlechterung (insgesamt -485 T-EUR) zur Folge.</p> <p>Fallzahlenanstiege im Bereich Hilfe zur häuslichen Pflege führten in diesem Bereich zu Mehraufwendungen in Höhe von -276 T-EUR, während die Aufwendungszuschüsse an Tages-, Nachts- und Kurzzeitpflegeeinrichtungen aufgrund der geringeren Auslastung der Einrichtungen im Rahmen der COVID-19-Pandemie hinter dem Planwert zurückbleiben (+303 T-EUR).</p>			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.160,00	-103.226,85	-16.066,85
<p>Erhöhte Notariats- und Gerichtskosten (-17 T-EUR), sowie verschiedene kleinere Abweichung bei den Primärkosten haben eine entsprechende Abweichung zur Folge.</p>			
01.02.01 Hilfen bei Behinderung	-3.725.500,00	-3.053.301,18	+672.198,82
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+656.812,00	+761.229,34	+104.417,34
<p>Die Zuweisung der Hauptfürsorgestelle aus der Ausgleichsabgabe ist höher ausgefallen als geplant (+118 T-EUR).</p>			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+194.500,00	+332.422,74	+137.922,74
<p>Der LWL beteiligt sich an den Kosten für den Behindertenfahrdienst sowie dem Zuschuss zur Beratungsstelle für Hörbehinderte mit höheren Beteiligungssätzen als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung erwartet.</p>			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+17.868,87	+17.868,87
<p>Erträge aus der Auflösung verschiedener Personalrückstellungen führen zu einer Verbesserung.</p>			
Versorgungsaufwendungen	-113.453,00	-295.423,06	-181.970,06
Transferaufwendungen	-3.996.000,00	-3.378.491,79	+617.508,21
<p>Die Hilfen zu einer angemessenen Schulbildung bleiben hinter dem Ansatz zurück (+708 T- EUR), da aufgrund der corona-bedingten Schulschließungen weniger Unterstützungsleistungen abgerechnet wurden.</p> <p>Ferner sind Einsparungen bei der Betreuung autistischer Kinder zu verzeichnen (+67 T-EUR), die auf sinkende Fallzahlen zurückzuführen sind.</p> <p>Negativ im Vergleich zum Planwert haben sich Leistungen nach dem SGB IX (-119 T-EUR) sowie die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung über 65 Jahren (-43 T-EUR) ausgewirkt. Die Abweichung bei den Leistungen nach dem SGB IX resultiert aus der Übernahme der Fachstelle Bocholt im Jahre 2018, die aufgrund antizipativer Kostenstruktur in 2020 zu Mehraufwendungen führt.</p> <p>Letztere Leistungen fallen seit dem 01.01.2020 in die Zuständigkeit des LWL. Im Rahmen von Abschlussarbeiten konnten letzte Sachverhalte jedoch erst zu Beginn des Jahres 2020 rückwirkend für 2019 abgewickelt werden. Die Kostenträgerschaft liegt dann noch bei Kreis Borken.</p>			

01.02.03 Feststellung der Schwerbehinderteneigenschaft	-383.434,00	-460.265,91	-76.831,91
Personalaufwendungen	-858.229,00	-824.400,91	+33.828,09
Versorgungsaufwendungen	-287.052,00	-511.995,51	-224.943,51
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-810.143,00	-725.874,29	+84.268,71
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind im geringeren Maße angefallen (+101 T-EUR), da die Aufwendungen für kostenpflichtige Befundberichte aufgrund niedrigerer Verfahrenszahlen um diesen Betrag niedriger ausgefallen sind als geplant.			
01.03.01 Ausbildungsförderung, Unterhaltssicherung	-375.888,00	-438.836,70	-62.948,70
11 - Personalaufwendungen	-285.299,00	-309.532,37	-24.233,37
12 - Versorgungsaufwendungen	-61.620,00	-94.993,35	-33.373,35
01.03.04 Betreuungen	-719.284,00	-674.124,22	+45.159,78
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+30.861,35	+30.861,35
Erträge aus der Auflösung von Personalrückstellungen führen zu einem entsprechenden Ertrag.			
Personalaufwendungen	-345.408,00	-304.343,35	+41.064,65
Versorgungsaufwendungen	-106.156,00	-201.540,29	-95.384,29
Transferaufwendungen	-231.000,00	-164.170,00	+66.830,00
Die Zuschüsse an Betreuungsvereine haben im Jahr 2020 ihren Planwert um 67 T-EUR unterschritten.			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.807,00	-22.591,78	+16.215,22
Die Werbung und Schulung von ehrenamtlichen BetreuerInnen konnte in 2020 aufgrund der COVID-19-Pandemie nicht im geplanten Maße umgesetzt werden. Minderaufwendungen sind die Folge.			
01.04.01 Grundsicherung für Arbeit- suchende nach dem SGB II (kommunalfinanzierte Aufgaben)	-11.132.233,00	-9.376.439,49	+1.755.793,51
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+12.195.653,00	+12.487.420,51	+291.767,51
Die Mehrerträge resultieren aus Leistungsbeteiligungen und Verrechnungen der Verwaltungskosten des Vorjahres (insgesamt +407 T-EUR). Gleichzeitig ist die Leistungsbeteiligung der Städte und Gemeinden für das laufende Jahr im Vergleich zum Planansatz um 50 T-EUR gesunken, da geringere laufende Kosten der Unterkunft verbucht wurden als geplant.			
Sonstige Transfererträge	+2.705.000,00	+2.770.622,18	+65.622,18
Eine hohe Einnahme im August 2020 in Zusammenhang mit Leistungen von Sozialleistungsträgern führt zu einer Überschreitung des dafür kalkulierten Ansatzes (+199 T-EUR). Mehrerträge stehen ebenfalls bei den Rückzahlungen von Darlehensleistungen zu Buche (+44 T-EUR).			
Verschlechterungen sind insbesondere bei den übergeleiteten Unterhaltsansprüchen gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete aufgekommen (-48 T-EUR), da zahlreiche UnterhaltsschuldnerInnen aufgrund der COVID-19-Pandemie nicht mehr im bisherigen Maße zahlungsfähig sind. Auch die Rückzahlung einmalig gewährter Hilfen niedriger aus als geplant (-36 T-EUR). Weitere Verschlechterungen haben sich in den Bereichen der sonstigen Ersatzleistungen (-28 T-EUR) und den einmaligen Leistungen von Sozialleistungsträgern gem. §§ 102 ff SGB X (-35 T-EUR) abgezeichnet.			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+12.525.000,00	+12.820.202,44	+295.202,44

Die Kosten der Unterkunft sind niedriger ausgefallen als geplant, weshalb auch die Erstattung hinter ihrem Planwert zurückbleibt.			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+120.515,96	+120.515,96
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen führen zu einem ungeplanten Ertrag.			
Personalaufwendungen	-2.362.477,00	-2.028.264,41	+334.212,59
Versorgungsaufwendungen	-629.679,00	-992.146,46	-362.467,46
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-681.788,00	-615.203,91	+66.584,09
Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (z. B. Bewirtungskosten, Aufwendungen für Stellungnahmen) sind hinter den Planwerten geblieben (+63 T-EUR).			
Transferaufwendungen	-37.282.000,00	-35.425.733,49	+1.856.266,51
Aufgrund der sehr dynamischen Corona-Situation ist es bei bestimmten Transferaufwendungen im Jahr 2020 zu Einsparungen gekommen, die zur Jahresmitte z. T. noch nicht vorhersehbar waren. Besonders betroffen sind die einmaligen Leistungen nach dem SGB II (+199 T-EUR), deren Bedarfe entsprechend zurückgegangen sind. Betragsmäßig noch relevanter ist die Auswirkung bei den laufenden Kosten der Unterkunft nach dem SGB II (+1,42 Mio. EUR). Nachdem die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften im Frühjahr pandemiebedingt angestiegen ist, ist seit Juli ein Rückgang zu beobachten. Dieser hat zur Folge, dass die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften im Jahresmittel unter dem Planniveau liegt. Die Kosten je Bedarfsgemeinschaft sind ebenfalls leicht unter dem Planwert. Die Folge ist eine Ergebnisverbesserung durch Minderaufwand in genannter Höhe. Auch bei der psychosozialen Betreuung von Frauen ist ein corona-bedingter Fallzahlenrückgang zu verzeichnen. Die Verbesserung im Vergleich zum Plan liegt hier bei 152 T-EUR.			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-201.623,00	-1.109.453,30	-907.830,30
Für eine Rückzahlung der Finanzbeteiligung im Rahmen der Endabrechnung 2020 mit den kreisangehörigen Kommunen wurden im Jahresabschluss 2020 224 T-EUR verbucht. Außerdem wurde über die erwartete Rückzahlung der Finanzbeteiligung bezüglich des Rechnungsjahres 2020 eine Rückstellung in Höhe von 730 T-EUR gebildet.			
01.04.02 Grundsicherung für Arbeit- suchende nach dem SGB II (bundesfinanzierte Aufgaben)	0,00	+10.743,61	+10.743,61
Dieses Produkt schließt insgesamt grundsätzlich ausgeglichen ab. Da der Bund dem Kreis die Aufwendungen für Arbeitslosengeld II, Sozialgeld und Sozialversicherungsleistungen zu 100 Prozent erstattet, entspricht die Entwicklung der Aufwendungen gleichsam der Entwicklung der Erträge. Durch die kamerale Abrechnungssystematik des Bundes unterscheidet sich teilweise die Zuordnung von Aufwendungen und Erträgen zu den jeweiligen Buchungsperioden beim Kreis von der des Bundes, so dass sich in der Teilergebnisrechnung des Kreises kein ausgeglichenes Ergebnis wiederfindet. Das Ergebnis wird bei der Folgeabrechnung berücksichtigt.			
01.05.01 Leistungen für Bildung und Teilhabe	0,00	+78.465,99	+78.465,99
Auch dieses Produkt schließt grundsätzlich ausgeglichen ab. Auch bei den Leistungen für Bildung und Teilhabe kommt es aufgrund verschiedener Abrechnungssystematiken zu leichten Abweichungen. Aufgrund der coronabedingten Schulschließungen sind die Transferaufwendungen um 1,39 Mio. EUR und die kongruenten Kostenerstattungen um 1,31 Mio. EUR hinter dem Planwert zurückgeblieben.			
01.09.01 Eingliederungshilfe (Leistungen im Rahmen der Delegation für den LWL)	0,00	+11.874,65	+11.874,65

Der LWL erstattet die in seiner Zuständigkeit erbrachten Leistungen zu 100 Prozent. Transferaufwendungen und Kostenerstattungen sind aufgrund rückläufiger Fallzahlen jeweils um 643 T-EUR bzw. 688 T-EUR hinter den Planwerten zurückgeblieben.

Budget 02 Jugend und Familie	Veränderung:	- 622.845,40 EUR
-------------------------------------	--------------	-------------------------

Produktübergreifende Vorbemerkung:

Die Teilergebnisrechnung des Budgets 02 – Jugend und Familie weist 2020 einen Fehlbetrag in Höhe von rd. 56,4 Mio. EUR aus. In der Planung war ein Fehlbetrag von 55,8 Mio. EUR angesetzt worden. Das erzielte Jahresergebnis weicht damit um -1 Prozent von der Haushaltsplanung ab.

Unter Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (-277 T-EUR), den Mindererträgen bei der Jugendamtsumlage (-108 T-EUR; siehe Budget 99) ergibt sich insgesamt eine Plan/Ist-Abweichung von **1.007.508,79 EUR**, die gemäß § 56 Abs. 5 KrO NRW als Forderung gegenüber den Städten und Gemeinden im Budget 99 berücksichtigt wird.

Analyse auf Produktebene:

Produkt	Plan 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Rechnung 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Abweichung Plan/Ergebnis vor ILV (EUR)
02.01.01 Kinder- und Jugendarbeit	-1.529.966,00	-1.212.802,07	+317.163,93
Sonstige ordentliche Erträge	+10.000,00	+38.421,79	+28.421,79
Die Rückzahlungen von Betriebskostenzuschüssen sind wegen Stellenvakanzen bei mehreren Trägern, die aufgrund des Fachkräftemangels entstanden sind, um 28 T-EUR höher ausgefallen als geplant.			
Personalaufwendungen	-254.690,00	-227.574,55	+27.115,45
Transferaufwendungen	-1.460.000,00	-1.207.849,47	+252.150,53
192 T-EUR der Einsparungen ergeben sich aus der Förderung von Angeboten im Rahmen der Kinder- und Jugendförderung. Hier konnte eine Vielzahl von Ferienmaßnahmen aufgrund der COVID-19-Pandemie nicht stattfinden. Weitere +45 T-EUR resultieren aus Minderaufwendungen aufgrund von Stellenvakanzen im Bereich der Förderung von Einrichtungen und Verbänden.			
02.02.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	-28.183.273,00	-29.775.274,74	-1.592.001,74
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+40.100.658,00	+42.496.113,23	+2.395.455,23
Es ergibt sich ein Mehrertrag bei der Landeszuweisung für Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege (+1,7 Mio. EUR). Dieser resultiert aus der Umsetzung der Betreuungsplanung für die Kita-Jahre 2019/20 und 2020/21. Außerdem erhalten mit dem COVID-19-Hilfsprogramm „Alltagshelfer“ die Kitas je 10.500 EUR zusätzlich für Personalassistentenkräfte, Infektionsschutz- und Hygienemaßnahmen (siehe auch Transferaufwendungen).			
Ferner ergeben sich Mehrerträge (+158 T-EUR) aus Landeszuweisungen für die Qualifikationsförderung für PIA- und BerufsanererkennungspraktikantInnen, die in 2020 in erhöhtem Maße in Anspruch genommen wurde.			
Negative Abweichungen in Form von Minderertrag ergeben sich bei den Landeszuweisungen zum KiFöG-Belastungsausgleich (-388 T-EUR) und bei den Landeszuweisungen für die Tagesbetreuung von			

<p>Flüchtlingskindern (-88 T-EUR). Letztere resultieren aus niedrigeren Aufwendungen in diesem Bereich. Beim KiFöG-Belastungsausgleich wurde ein Mehrertrag im Vergleich zum Vorjahr geplant, der allerdings aufgrund des bis zum Jahresabschluss ausgebliebenen Ergebnisses des Evaluationsverfahrens im Rahmen des Belastungsausgleichs nicht realisiert werden konnte.</p> <p>Schließlich erstattete das Land die Hälfte des Ertragsausfalls bei den Elternbeiträgen für April bis Juli (siehe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte), weshalb diese Position ihren Planwert um 913 T-EUR übersteigt.</p>			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+6.400.000,00	+4.698.436,00	-1.701.564,00
<p>Das negative Resultat steht in Verbindung mit der Elternbeitragsbefreiung April bis Juli, siehe Zuwendungen und allgemeine Umlagen.</p>			
Sonstige ordentliche Erträge	+1.080.706,00	+1.029.718,40	-50.987,60
<p>Eine Verschlechterung ergibt sich aus den Rückzahlungen von KiTa-Trägern (-430 T-EUR), da das Land NRW die Endabrechnung für das Kita-Jahr 2018/19 noch nicht abgeschlossen hat. Erwartete höhere Rückzahlungen durch Kita-Träger aus diesem Abrechnungsjahr konnten bislang nicht vereinnahmt werden.</p> <p>Gleichzeitig sind Mehrerträge bei den Erstattungen für Investitionskostenzuschüsse für den Ausbau der U3-Betreuung (+371 T-EUR) verbucht worden, denen allerdings Mehraufwendungen (siehe sonstige ordentliche Aufwendungen) entgegenstehen.</p>			
Personalaufwendungen	-1.133.985,00	-1.099.729,78	+34.255,22
Versorgungsaufwendungen	-254.087,00	-513.056,22	-258.969,22
Transferaufwendungen	-73.380.500,00	-75.631.165,15	-2.250.665,15
<p>Der Mehrbedarf ergab sich überwiegend im Rahmen der Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen aus der Umsetzung der Betreuungsplanung für die Kita-Jahre 2019/20 und 2020/21. Außerdem erhielten mit dem COVID-19-Hilfsprogramm „Alltagshelfer“ die Kitas je 10.500 EUR zusätzlich für Personalassistentenkräfte, Infektionsschutz- und Hygienemaßnahmen (insgesamt -2,4 Mio. EUR, siehe auch Zuwendungen und allgemeine Umlagen).</p> <p>Einsparungen ergaben sich dagegen bei Kindern in Tagespflege (§ 23 SGB VIII) (+47 T-EUR), die aus geringeren Fallzahlen resultieren. Außerdem wurde die Position Förderung der Tagesbetreuung von Flüchtlingskindern nach rückläufigen Bedarfen und schließlich aufgrund der Einschränkungen durch die COVID-19-Pandemie nicht mehr in Anspruch genommen (+100 T-EUR).</p>			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-883.512,00	-1.512.876,03	-629.364,03
<p>Für den Ausbau der U3-Betreuung wurden mehr Investitionskostenzuschüsse weitergeleitet als geplant (siehe auch sonstige ordentliche Erträge), weshalb ein Mehraufwand zu Buche steht (-371 T-EUR). Weitere Mehraufwendungen ergeben sich durch die notwendige Bildung einer Rückstellung für die ausstehende Endabrechnung für das KiTa-Jahr 2019/2020 (-223 T-EUR). Hinzu kommen Aufwendungen für niedergeschlagene Forderungen in Höhe von 19 T-EUR.</p>			
Außerordentliche Erträge	0,00	+871.823,50	+871.823,50
<p>Das NKF-CIG ist bei der Abrechnung der Jugendamtsumlage nach § 56 Abs. 5 KrO NRW zu berücksichtigen. Somit werden im Budget 02 COVID-19-bedingte Schäden gesondert ermittelt und als außerordentlicher Ertrag ausgewiesen. Folglich ist der Minderertrag bei den Elternbeiträgen für die Kindertagesbetreuung, der durch den Verzicht auf die Erhebung von Elternbeiträgen im Zuge der COVID-19-Pandemie entstanden ist, mit den Ausgleichszahlungen des Landes von 872 T-EUR zu saldieren und damit in Höhe des verbleibenden Minderertrags von 872 T-EUR als „coronabedingter Schaden“ haushaltsrechtlich zu isolieren.</p>			
02.02.02 Familienbildung	-339.155,00	-308.275,65	+30.879,35
Versorgungsaufwendungen	-13.528,00	-32.748,43	-19.220,43
Transferaufwendungen	-269.000,00	-206.719,89	+62.280,11
<p>Die Abweichungen zum Planwert stehen im Zeichen der COVID-19-Pandemie. Bei der Förderung der Eltern- und Familienbildung konnte eine Vielzahl geplanter Bildungsmaßnahmen nicht durchgeführt (+25</p>			

T-EUR) werden, während im Rahmen der Aufwendungen für Familiengutscheine ebenfalls ein stark eingeschränktes Angebot an Seminaren, Kursen und Einzelveranstaltungen zur Förderung der Beziehung zum Kind zur Verfügung stand (+22 T-EUR).			
02.02.03	-76.703,00	-8.164,66	+68.538,34
Eltern- und Betreuungsgeld			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+382.954,00	+418.775,17	+35.821,17
Die Personalkostenpauschalen für die in der Elterngeldstelle eingesetzten MitarbeiterInnen durch das Land NRW fielen nach der Evaluation des Belastungsausgleichs zum 01.01.2020 höher aus als geplant.			
Personalaufwendungen	-357.614,00	-292.750,53	+64.863,47
Versorgungsaufwendungen	-58.403,00	-93.424,63	-35.021,63
02.03.01	-1.268.536,00	-1.367.269,36	-98.733,36
Beratungsangebote für Familien			
Personalaufwendungen	-467.053,00	-497.994,18	-30.941,18
Versorgungsaufwendungen	-41.301,00	-82.774,95	-41.473,95
Transferaufwendungen	-762.000,00	-789.551,88	-27.551,88
Die Mehraufwendungen resultieren aus höheren geleisteten Förderungen der Erziehungsberatung im Rechnungsjahr (-27 T-EUR).			
02.03.02	-4.740.566,00	-4.820.894,87	-80.328,87
Familienunterstützende Hilfen			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+45.514,00	+5.222,88	-40.291,12
Der Minderertrag ergibt sich aus der ausgebliebenen Landeszuweisung zur Umsetzung des BKiSchG (40 T-EUR).			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+68.668,73	+68.668,73
Im Bereich der ambulanten Hilfen für Minderjährige wurden Rückstellungsmittel für Kostenerstattungsansprüche anderer Jugendhilfeträger nicht in voller Höhe benötigt, so dass die verbliebenden Rückstellungen ertragswirksam aufgelöst werden konnten (+65 T-EUR).			
Versorgungsaufwendungen	-117.879,00	-210.516,73	-92.637,73
02.03.03	-13.110.182,00	-12.381.955,87	+728.226,13
Hilfen außerhalb der Familie			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+10.896,00	+175.619,12	+164.723,12
Das Land NRW hat die Integrationspauschale des Bundes in voller Höhe den Kommunen und Kreisen zur Verfügung gestellt (§ 14c Abs. 1 Teilhabe- und Integrationsgesetz) (+165 T-EUR).			
Sonstige Transfererträge	+1.263.000,00	+1.448.658,62	+185.658,62
Hohe Kostenbeiträge von Eltern und untergebrachten jungen Menschen in Einzelfällen sind ursächlich für den gestiegenen Ertrag.			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+8.208.000,00	+8.287.442,37	+79.442,37
Zwar weicht das Ergebnis dieser Position im Vergleich zu ihrem Gesamtvolumen nur leicht vom Planwert ab, jedoch gab es innerhalb der Kostenerstattungen einige größere Abweichungen: Bei den Kostenerstattungen vom Land für unbegleitete minderjährige AusländerInnen inklusive der Folgehilfen bei Volljährigkeit hat sich der Rückgang der Fallzahlen beschleunigt und ist für die niedrigere Kostenerstattung verantwortlich (-1,38 Mio. EUR). Indes sind die Kostenerstattungen durch andere Jugendämter für fremde Fälle (Minderjährige und Volljährige) um 1,43 Mio. EUR angestiegen. Höher als kalkulierte Fallkosten sowie periodenfremde Erträge führten hier saldiert zu Mehrertrag aus Kostenerstattungen durch andere Jugendämter. Die			

Kostenbeiträge von Eltern und untergebrachten jungen Menschen werden gegenüber den Kostenträgern in Abzug gebracht.			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+870.061,68	+870.061,68
Die Mehrerträge stammen aus notwendigen Auflösungen verschiedener Rückstellungen. Der Großteil des Betrages (786 T-EUR) betrifft den Bereich Heimerziehung Minderjähriger und geht überwiegend auf zwei Einzelfälle (512 T-EUR) zurück. Die gegenüber dem Kreis Borken geltend gemachten Kostenerstattungsansprüche konnten in 2020 nach einem mehrjährigen Verfahren abschließend abgelehnt werden.			
Personalaufwendungen	-1.352.673,00	-1.286.475,83	+66.197,17
Versorgungsaufwendungen	-318.471,00	-554.355,31	-235.884,31
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.242.655,00	-1.959.645,25	-716.990,25
<p>Hier verbuchte Mehraufwendungen entstammen vordringlich aus den Hilfen zur Erziehung (eigene Kostenerstattungsfälle) für Minderjährige und Volljährige. In diesem Bereich resultiert der Planansatz aus der Anzahl der Hilfen, der Kostenstruktur dieser Hilfen bei anderen Jugendämtern, für die das Kreisjugendamt Erstattung leisten muss, sowie dem fremdbestimmten zeitlichen Nachlauf der Rechnungsstellung. Insgesamt ist für diesen schwer zu kalkulierenden Nachlauf im Vorjahr eine zu niedrige Rückstellung gebildet worden, sodass nicht erwartete periodenfremde Aufwendungen in Höhe von 458 T-EUR entstanden sind. Insgesamt beläuft sich der Mehrbedarf für diese Position auf 690 T-EUR.</p> <p>Außerdem bedingen leicht gestiegene Primärkosten eine weitere Verschlechterung (insgesamt -27 T-EUR).</p>			
Transferaufwendungen	-19.558.500,00	-19.257.897,97	+300.602,03
<p>Die Hilfen für andere Kostenträger (fremde Fälle) für Minderjährige und Volljährige ist im Vergleich zum Planansatz um 1,32 Mio. EUR niedriger ausgefallen. Diese Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der niedriger als erwarteten Fallzahl in der kostenintensiven Heimerziehung (-15 Fälle). Gleichzeitig lagen die Aufwendungen für gemeinschaftliche Unterbringung (§ 19 SGB VIII) deutlich über ihrem Planwert, weshalb in diesem Bereich eine Verschlechterung zu verzeichnen ist (-1,18 Mio. EUR), die wiederum auf gestiegene Fallzahlen in dieser ebenfalls kostenintensiven Hilfeart zurückzuführen ist (+9 Fälle).</p> <p>Des Weiteren sind die Fallzahlen von Inobhutnahmen unter dem Planwert (-7 Fälle) geblieben, weshalb in dieser Hilfeart ein Minderaufwand (+350 T-EUR) zu verzeichnen ist.</p> <p>Da lediglich in einem Monat Aufwendungen für die Betreuung und Versorgung eines Kindes in einer Notsituation entstanden sind, ist auch hier eine Ergebnisverbesserung in Form eines Minderaufwandes in Höhe von 38 T-EUR zu verzeichnen.</p> <p>Bei der Vollzeitpflege gem. § 33 SGB VIII für Minderjährige und Volljährige ist es ebenfalls aufgrund leicht gesunkener Fallzahlen zu einer Verbesserung in Höhe von weiteren 47 T-EUR gekommen.</p> <p>Ein Fallzahlenanstieg dagegen ist bei der Heimerziehung gem. § 34 SGB VIII zu verzeichnen, der einen Mehraufwand von insgesamt 198 T-EUR nach sich zieht.</p> <p>Letztlich war eine Rückstellungsbildung für eine nicht abschließend geklärte Rechnung zu bilden, was einen Mehraufwand in Höhe von 91 T-EUR bedeutet.</p>			
02.03.04	-2.775.013,00	-2.569.222,48	+205.790,52
Mitwirkung und Vertretung			
Sonstige Transfererträge	+645.000,00	+1.029.071,61	+384.071,61
Die Verbesserung ergibt sich aus dem deutlich angestiegenen Heranziehungsbetrag im Rahmen der Unterhaltsheranziehung im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) (+339 T-EUR). Dieser ist auf eine geänderte Verfahrenspraxis zurückzuführen, in der auch nicht werthaltig betitelte Forderungen erfasst wurden. Dem Mehrertrag steht eine gesondert ausgewiesene Wertberichtigung (-340 T-EUR) entgegen. Auch bei der Rückforderung von Leistungen nach dem UVG sind Mehrerträge erzielt worden (+45 T-EUR).			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+2.527.000,00	+2.404.848,42	-122.151,58

<p>Zur negativen Entwicklung dieser Position tragen insbesondere Mindererträge beim Landesanteil der Ausgaben nach dem UVG (-193 T-EUR) bei. Entsprechend des Minderaufwands bei den Unterhaltsvorschusszahlungen sinkt der ertragswirksame Landesanteil (=70 Prozent) an den Ausgaben entsprechend.</p> <p>Die Kostenerstattungen der Stadt Borken überschritten dagegen ihren Planwert (+42 T-EUR), da im Zuge der Abrechnungssystematik ein angepasster Fallschlüssel von 37 Kindern je Vollzeitäquivalent zu Grunde gelegt wurde. Auch bei den Erstattungsansprüchen gegenüber anderen Trägern sind leichte Ergebnisverbesserungen (+29 T-EUR) zu verzeichnen.</p>			
Personalaufwendungen	-1.630.718,00	-1.386.941,21	+243.776,79
Versorgungsaufwendungen	-372.841,00	-500.855,34	-128.014,34
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-371.979,00	-435.712,11	-63.733,11
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten an das Land (-43 T-EUR) sowie verschiedene Primärkosten (-24 T-EUR) führen zu Mehraufwand.			
Transferaufwendungen	-3.482.500,00	-3.266.711,60	+215.788,40
Ursächlich sind Minderaufwendungen bei den Unterhaltsvorschussleistungen, die aufgrund geringerer Fallzahlen sowie eines niedriger als geplanten durchschnittlichen Aufwands je Bewilligungsfall (je - 3 Prozent) hinter den Planansätzen zurückbleiben (+190 T-EUR). Auch die Aufwendungen für die Begleitung und Qualifikation von ehrenamtlichen Vormündern haben ihren Planansatz nicht erreicht (+20 T-EUR).			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.601,00	-428.030,88	-327.429,88
Die Planabweichung resultiert aus der Pauschalwertberichtigung von Forderungen aus der Unterhaltsheranziehung (-340 T-EUR).			
02.03.05 Eingliederungshilfe	-3.199.625,00	-3.379.527,82	-179.902,82
Sonstige Transfererträge	+77.000,00	+171.326,23	+94.326,23
Bei den Kostenbeiträgen für Eingliederungshilfe bei Minderjährigen und Volljährigen kam es zu einem bei der Haushaltsplanung nicht erwarteten Beitragsaufkommen (+94 T-EUR).			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+49.502,33	+49.502,33
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen führen allein zu einer entsprechenden Planabweichung.			
Personalaufwendungen	-318.777,00	-211.839,39	+106.937,61
Versorgungsaufwendungen	-30.374,00	-52.613,61	-22.239,61
Transferaufwendungen	-3.123.000,00	-3.521.189,48	-398.189,48
Das im Vergleich zur Haushaltsplanung negative Ergebnis dieser Position resultiert zum einen aus Mehraufwendungen bei der ambulanten Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII für Minderjährige und Volljährige (-169 T-EUR), die aufgrund eines Fallzahlenanstiegs bei gleichzeitigem Anstieg der durchschnittlichen Fallkosten entstanden sind.			
<p>Zum anderen übersteigen die Aufwendungen der Eingliederungshilfe nach § 35 a SGB VIII im teil- und vollstationären Bereich für Minderjährige und Volljährige um 252 T-EUR. Eine hohe Einzelfallrückstellung (-198 T-EUR), eine reduzierte Fallzahl (-2) sowie höher als erwartete durchschnittliche Fallkosten (+5,9 Prozent) führten hier saldiert zum ausgewiesenen Mehraufwand. Zuschüsse nach dem Sozialdienstleister-Einsatzgesetz (SodEG) in Höhe von rund 300 T-EUR sind in diesen Aufwendungen enthalten. Mit dem SodEG konnten unter bestimmten Voraussetzungen Zahlungen an Leistungsträger auf Grund der pandemischen Ausnahmesituation erbracht werden unabhängig davon, ob die ursprünglich vereinbarte Leistung tatsächlich abgerufen wurde. Der wesentliche Teil der Zuschüsse entfiel auf die Schulbegleitung durch Integrationshelfer*innen.</p> <p>Zu leichten Einsparungen führte allein der nicht in Anspruch genommene inklusionsbedingte Mehraufwand (+23 T-EUR).</p>			
02.04.01	-590.992,00	-613.468,88	-22.476,88

Produktübergreifende Aufgaben			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+3.162,00	+38.103,20	+34.941,20
Eine Landeszuweisung zur Umsetzung des Bundeskinderschutzgesetzes in Höhe von 36 T-EUR führte zu einem unerwarteten Mehrertrag.			
Versorgungsaufwendungen	-88.494,00	-177.467,00	-88.973,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.697,00	-77.563,63	+20.133,37
Die Einsparung resultiert im Wesentlichen aus den Aufwendungen für Fortbildungen (+21 T-EUR). Aufgrund der Pandemie-Situation sind viele Veranstaltungen ausgefallen.			

Budget 03 Tiere und Lebensmittel	Veränderung:	+ 406.674,50 EUR
---	--------------	-------------------------

Produktübergreifende Vorbemerkung:

Mit einer Nettoverbesserung von rd. 407 T-EUR ergibt sich im Budget 03 eine Abweichung von der ursprünglichen Haushaltsplanung 2020 um +8 Prozent.

Analyse auf Produktebene:

Produkt	Plan 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Rechnung 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Abweichung Plan/Ergebnis vor ILV (EUR)
03.01.01 Tierseuchenbekämpfung	-1.483.241,00	-1.442.383,69	+40.857,31
Personalaufwendungen	-869.983,00	-764.952,93	+105.030,07
Versorgungsaufwendungen	-218.442,00	-350.788,20	-132.346,20
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-708.330,00	-644.963,42	+63.366,58
Bei den Kosten der Tierkörperbeseitigung sind 70 T-EUR Minderaufwendungen zu verzeichnen. Die Planung dieser Aufwendungen ist schwierig, weil eine Vorhersage von Tierseuchen sowie den mit den Fallzahlen verbundenen Aufwendungen aufgrund einer komplexen Berechnungsmethode problematisch ist.			
03.01.02 Tierschutz/Artenschutz	-806.569,00	-891.807,62	-85.238,62
Sonstige ordentliche Erträge	+48.307,00	+124.060,10	+75.753,10
Die Erhöhung ist zu einem Großteil auf Mehrerträge aus Bußgeldern zurückzuführen (+50 T-EUR), da aufgrund von Schwerpunktkontrollen im 4. Quartal 2019 und 1. Quartal 2020 in vielen Fällen Bußgelder verhängt wurden.			
Versorgungsaufwendungen	-154.967,00	-302.133,62	-147.166,62
03.02.01 Schlachtier- und Fleischuntersuchung, Hygieneüberwachung	-625.737,00	-148.730,92	+477.006,08
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-571.092,00	-415.336,76	+155.755,24
Bei Aufwendungen für Sachleistungen führten die gesunkenen Schlachtzahlen in Legden (Rinderschlachthof) aufgrund der COVID-19 Pandemie und der damit verbundene Wegfall von Untersuchungsaufwendungen zu Minderaufwendungen in Höhe von 166 T-EUR.			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.923,00	-50.523,76	+40.399,24
Es ergeben sich Minderaufwendungen (24 T-EUR) aufgrund niedriger Primärkosten im Bereich der Fortbildungen. Wegen der COVID-19-Pandemie fanden weniger Fortbildungen statt als geplant.			
Personalaufwendungen	-3.229.618,00	-2.869.369,05	+360.248,95
Versorgungsaufwendungen	-88.912,00	-166.620,56	-77.708,56
03.03.01 Gesundheitlicher Verbraucherschutz, Schutz vor Täuschung	-1.619.300,00	-1.683.526,34	-64.226,34
Personalaufwendungen	-833.654,00	-784.512,99	+49.141,01

Versorgungsaufwendungen	-108.234,00	-199.961,63	-91.727,63
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	+210.000,00	+192.178,75	-17.821,25
Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bzw. die Verwaltungsgebühren für amtstierärztliche Tätigkeiten unterschreiten den Ansatz um 18 T-EUR. Aufgrund der COVID-19-Pandemie wurden Plankontrollen ausgesetzt. In kritischen Betrieben, wie z.B. in Küchen von Alten- und Pflegeheimen hielt die Aussetzung zudem noch länger an.			
03.03.02 Tierarzneimittel/Futtermittel	-348.117,00	-309.840,93	+38.276,07
Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	+50.000,00	+66.852,00	+16.852,00
Ein Anstieg der Verwaltungsgebühren führt zur Verbesserung dieser Position.			
Sonstige ordentliche Erträge	+10.000,00	+28.636,88	+18.636,88
Mehrerträge bei Bußgeldern (+7 T-EUR) und Zwangsgeldern (+10 T-EUR) führen zu einer positiven Veränderung der Position im Vergleich zum Planwert.			
Personalaufwendungen	-325.674,00	-295.015,22	+30.658,78
Versorgungsaufwendungen	-56.553,00	-82.535,90	-25.982,90

Budget 04 Gesundheit	Veränderung:	- 578.738,12 EUR
------------------------------------	--------------	-------------------------

Produktübergreifende Vorbemerkung:

Im Budget 04 beträgt die Abweichung gegenüber der Haushaltsplanung -9 Prozent.

Analyse auf Produktebene:

Produkt	Plan 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Rechnung 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Abweichung Plan/Ergebnis vor ILV (EUR)
04.01.01 Gesundheitsförderung	-4.054.952,00	-4.203.597,42	-148.645,42
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+25.767,32	+25.767,32
Neben mehreren geringen Abweichungen wirkt sich vor allem die ertragswirksame Auflösung einer zweckgebundenen Zuweisung aus Vorjahren im Bereich gesundheitserzieherischer Maßnahmen positiv auf das Jahresergebnis aus (+14 T-EUR).			
Versorgungsaufwendungen	-278.123,00	-464.327,03	-186.204,03
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-208.122,00	-268.623,21	-60.501,21
Hohe Aufwendungen für sonstige Sachleistungen sind verantwortlich für den Mehraufwand der ausgewiesenen Position.			
Transferaufwendungen	-1.218.600,00	-1.188.640,83	+29.959,17
Hauptsächlich entstehen die Einsparungen innerhalb der Transferaufwendungen bei den Aufwendungen für Zuschüsse an Beratungsstellen (+20 T-EUR)			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-239.831,00	-201.551,86	+38.279,14
Es ergeben sich Minderaufwendungen (+18 T-EUR) aufgrund niedrigerer Primärkosten im Bereich Mieten und Pachten als geplant. Weiterhin gibt es mehrere kleinere Minderaufwendungen im Rahmen der Primärkostenverteilung.			
04.01.02 Gesundheitsschutz	-1.161.675,00	-1.302.651,43	-140.976,43
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+38.203,00	+214.851,89	+176.648,89
Das Plus in diesem Produkt entsteht durch eine hohe krisenbedingte Landeszuweisung für den Gesundheitsschutz aufgrund der COVID-19-Pandemie (+176 T-EUR), die im Zusammenhang mit den höheren Personalaufwendungen steht (siehe oben, -192 T-EUR).			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.483,00	-136.221,18	-61.738,18
Die COVID-19-Pandemie sorgte im Jahr 2020 für krisenbedingte außerplanmäßige Mehraufwendungen im Rahmen des Gesundheitsschutzes (+50 T-EUR).			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	+24.038,70	+24.038,70
Bei den Verwaltungsgebühren sind Mehrerträge für dieses Produkt zu verzeichnen. In der Haushaltsplanung wurden insbesondere Gebühren für die Erlaubniserteilung nichtärztlicher Heilberufe in dem Produkt „04.01.03 – Gutachterliche Stellungnahmen“ berücksichtigt. Jedoch wird das Ergebnis richtigerweise in diesem Produkt abgebildet.			
Personalaufwendungen	-932.879,00	-1.125.086,12	-192.207,12
Versorgungsaufwendungen	-74.569,00	-174.558,66	-99.989,66

04.01.03	-849.340,00	-1.133.173,24	-283.833,24
Gutachtliche Stellungnahmen			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.623,00	-101.427,74	-30.804,74
Es ergeben sich Mehraufwendungen (-30 T-EUR) aufgrund höherer Primärkosten im Bereich „allgemeine bauliche Unterhaltung“ als geplant.			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+100.000,00	+53.815,00	-46.185,00
Die Unterschreitung des Planansatzes ergibt sich durch weniger Ertrag bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen bei den amtsärztlichen bzw. psychiatrischen Gutachten.			
Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte	+210.000,00	+136.126,37	-73.873,63
Aufgrund der rückläufigen Begutachtungen im Zuge der COVID-19-Pandemie kommt es zu erheblichen Gebührenaufwänden in diesem Produkt (-73 T-EUR). Weiterhin wurden bei der Planung dieser Position insbesondere die Gebühren für die Erlaubniserteilung nichtärztlicher Heilberufe berücksichtigt. Diese spiegeln sich unterjährig im Produkt „04.01.02 – Gesundheitsschutz“ wider.			
Personalaufwendungen	-939.041,00	-1.003.508,97	-64.467,97
Versorgungsaufwendungen	-67.599,00	-149.270,27	-81.671,27
04.01.04	-98.768,00	-104.051,03	-5.283,03
Ärztliche Begutachtung der Schwerbehinderteneigenschaft			
Personalaufwendungen	-102.713,00	-82.446,16	+20.266,84
Versorgungsaufwendungen	-44.322,00	-75.128,16	-30.806,16

Budget 05	Bildung, Schule, Kultur und Sport	Veränderung:	+ 783.831,72 EUR
------------------	--	--------------	-------------------------

Produktübergreifende Vorbemerkung:

Mit einer Abweichung von +6 Prozent gegenüber der Haushaltsplanung schließt das Budget 05 ab.

Analyse auf Produktebene:

Produkt	Plan 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Rechnung 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Abweichung Plan/Ergebnis vor ILV (EUR)
05.01.01 Bildungsbüro	-249.329,00	-247.651,08	+1.677,92
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	998.722,00	821.922,90	-176.799,10
Die Mindererträge resultieren im Wesentlichen aus geringeren Landeszuweisungen im Rahmen der Integrationspauschale (-184 T-EUR). Ein Teil der Integrationspauschale (165 T-EUR) ist in das Produkt 02.03.03 Hilfen außerhalb der Familie, ein weiterer Teil (20 T-EUR) ins Folgejahr verlagert worden.			
Personalaufwendungen	-773.978,00	-557.534,79	216.443,21
Versorgungsaufwendungen	-88.939,00	-122.204,01	-33.265,01
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-180.601,00	-165.067,53	+15.533,47
Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, sowie die Primärkostenverteilung führen zu einer betragsmäßig geringen Abweichung zum Planwert.			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-204.355,00	-242.728,59	-38.373,59
Nach der Erstellung des Verwendungsnachweises für die KI-Grundförderung sowie für die Fördermaßnahme KOMM-AN I für 2019 wurde im Rechnungsjahr 2020 festgestellt, dass erhaltene Fördermittel wieder an die Bezirksregierung Arnsberg zurücküberwiesen werden mussten (-22 T-EUR). Gleichzeitig weichen die Primärkosten auch in diesem Produkt vom Planansatz ab, was das ausgewiesene Ergebnis ebenfalls bedingt.			
05.02.01 Schulamt für den Kreis Borken	-585.801,00	-653.558,22	-67.757,22
Personalaufwendungen	-407.791,00	-392.185,18	+15.605,82
Versorgungsaufwendungen	-85.000,00	-112.458,20	-27.458,20
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.989,00	-128.791,20	-45.802,20
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.818,00	-51.682,35	-19.864,35
Allein die höheren Primärkosten führen in diesem Produkt zu Planabweichungen.			
05.03.01 Integrative Kindertagesstätte des Kreises Borken	-257.238,00	-129.733,90	+127.504,10
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+612.000,00	+643.017,11	+31.017,11
Die Mehrerträge resultieren vorwiegend aus höheren Kostenerstattungen vom LWL sowie von den Gemeinden und Gemeindeverbänden (insgesamt +40 T-EUR) für die durch dieses Produkt erbrachten Leistungen.			
Personalaufwendungen	-714.146,00	-637.355,33	+76.790,67
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.465,00	-79.790,34	+18.674,66
Niedrigere Kosten für die Beförderung von Kindern in integrative Kindertagesstätten haben eine entsprechende Einsparung zu bedeuten.			

05.03.02 Förderschulen des Kreises Borken	-3.179.673,00	-2.792.469,06	+387.203,94
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+729.302,00	+523.146,61	-206.155,39
Der Minderertrag stammt aus dem Förderprogramm DigitalPakt Schule NRW (-204 T-EUR). Im Rahmen dieses Förderprogramms war es unter anderem geplant, Endgeräte für die Förderschulen des Kreises Borken zu beschaffen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2020 musste man davon ausgehen, dass die Endgeräte noch in 2020 geliefert werden können, sodass ein entsprechender Ertrag eingeplant wurde. Da die Endgeräte aufgrund eines Lieferengpasses erst in 2021 geliefert werden konnten, war der Ertrag aus der Förderung jedoch im Haushaltsjahr 2021 zu verbuchen, was für 2020 zu einer entsprechenden Verschlechterung des Ergebnisses führt.			
Sonstige ordentliche Erträge	+62.604,00	+220.170,04	+157.566,04
Durch die Bewirtschaftung von Schulgirokonten kommt es zu Mehrerträgen (+137 T-EUR), denen allerdings auch sonstige ordentliche Mehraufwendungen gegenüberstehen. Davon abgesehen wurden Erträge aus Überzahlungen des Vorjahres in Höhe von 17 T-EUR erzielt.			
Personalaufwendungen	-554.537,00	-433.509,77	+121.027,23
Versorgungsaufwendungen	-60.110,00	-92.697,59	-32.587,59
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.777.128,00	-3.257.106,33	+520.021,67
Hier tragen verschiedene Positionen zu einer Ergebnisverbesserung bei: Ein Aspekt ist der Schülerspezialverkehr. Der Ansatz von 2,2 Mio. EUR wurde um 89 T-EUR unterschritten, da aufgrund der COVID-19-Pandemie mit Schulschließung am 18.03.2020 Beförderungsfahrten entfallen sind.			
Ferner wurden Aufwendungen für den Betrieb von offenen Ganztagschulen (OGS) und weiteren außerschulischen Angeboten in Höhe von 129 T-EUR eingespart, da die zum Schuljahr 2020/21 geplante Errichtung einer OGS an der Hans-Christian-Andersen-Schule sich zum Schuljahr 2021/22 verschiebt und die Kosten auch für den OGS-Betrieb an der Brüder-Grimm-Schule sowie der Overbergschule geringer ausgefallen ist, als im Rahmen der Planung prognostiziert wurde.			
Auch das Ergebnis der Position Umsetzung des Medienentwicklungsplans, die zum Teil auch Aufwendungen im Rahmen des Förderprogramms DigitalPakt Schule NRW enthält, ist um 246 T-EUR hinter dem Planansatz zurückgeblieben. Dies resultiert ebenfalls aus Lieferengpässen bei mobilen Endgeräten für die Förderschulen, die zu geringerem Aufwand in 2020 geführt haben.			
Weitere Einsparungen enthalten die Positionen Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen (+16 T-EUR) sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen (+32 T-EUR).			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-222.653,00	-389.159,91	-166.506,91
Wie bereits bei den sonstigen ordentlichen Erträgen erwähnt, führt die Bewirtschaftung von Schulgirokonten sowohl zu Mehraufwendungen (-142 T-EUR) als auch zu Mehrerträgen. Die restlichen Mehraufwendungen dieser Position entstammen aus verschiedenen Primärkosten.			
05.03.03 Berufskollegs des Kreises Borken	-5.918.517,00	-5.665.658,12	+252.858,88
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+2.259.210,00	+2.525.315,74	+266.105,74
Anders als bei den Förderschulen konnten im Rahmen des Förderprogrammes DigitalPakt NRW bei den Berufskollegs des Kreises Borken Teilprojekte vorgezogen werden, sodass eine ertragswirksame Verbuchung der Förderung, welche im Rahmen der Haushaltsplanung erst für das Jahr 2021 vorgesehen wurde, bereits in 2020 erfolgen musste (+320 T-EUR).			
Eine geringere ertragsmäßige Auflösung von Sonderposten (-70 T-EUR) führt hingegen zu Minderertrag.			
Sonstige Transfererträge	+100.000,00	0,00	-100.000,00

Geplant war die Einrichtung des Lehrerzimmers am Berufskolleg Bocholt-West, diese wurde allerdings nach erneuter Prüfung der Förderrichtlinien investiv verbucht, weshalb entgegen der Planung keine sonstigen Transfererträge verbucht werden konnten.			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	+71.000,00	+54.280,19	-16.719,81
Aufgrund der COVID-19-Pandemie wurden die kreiseigenen Sporthallen zeitweise nicht genutzt. Daneben war die Dreifach-Sporthalle am BK Borken wegen einer laufenden Baumaßnahme nicht nutzbar. Da sich die Entgelte an den tatsächlich entstandenen Verbrauchskosten bemessen, blieben die Mieterträge hinter dem Planansatz in ausgewiesener Höhe zurück.			
Sonstige ordentliche Erträge	+46.500,00	+252.210,13	+205.710,13
Auch in diesem Produkt führt die Bewirtschaftung von Schulgirokonten zu Mehrerträgen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (+75 T-EUR) und Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Davon abgesehen sind allerdings auch Mehrerträge im Bereich der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten (+116 T-EUR) und der Auflösung von Rückstellungen (insgesamt 10 T-EUR) entstanden.			
Personalaufwendungen	-1.254.335,00	-1.229.034,53	+25.300,47
Versorgungsaufwendungen	-72.055,00	-140.906,38	-68.851,38
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.817.607,00	-3.716.289,54	+101.317,46
Einsparungen ergeben sich zum einen bei den Beförderungskosten (+291 T-EUR) und den Lernmitteln (+44 T-EUR), die aufgrund der pandemiebedingten Schulschließungen geringer ausgefallen sind als geplant. Zum anderen sind die Aufwendungen für die Umsetzung des Medienentwicklungsplans um 229 T-EUR gestiegen, da diese Position auch die Aufwendungen im Rahmen des Förderprogramms DigitalPakt Schule NRW enthält. Diese überschreiten aufgrund der bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen erläuterten früheren Umsetzung von Maßnahmen zur Digitalisierung des Schulbetriebs den Planansatz entsprechend.			
Bilanzielle AfA	-2.442.768,00	-2.573.420,20	-130.652,20
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-816.462,00	-844.947,13	-28.485,13
Die Bewirtschaftung der Schulgirokonten führt zu einem sonstigen ordentlichen Mehraufwand in Höhe von 66 T-EUR sowie zu einem Mehrertrag bei den sonstigen ordentlichen Erträgen. Während bei den Mieten und Pachten Minderaufwendungen in Höhe von 50 T-EUR anfallen, sind bei den Aufwendungen für Versicherungen dagegen ein Mehraufwand von 23 T-EUR zu verzeichnen.			
05.03.04 Regionale Bildungseinrichtungen	-918.393,00	-892.891,45	+25.501,55
Sonstige ordentliche Erträge	+150.739,00	+197.671,05	+46.932,05
Die Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens im Rahmen eines Investitionskostenzuschusses zur baulichen Modernisierung der Werkstätte an die Berufsbildungsstätte in Ahaus hat den Planansatz in Höhe des ausgewiesenen Betrages überschritten.			
Transferaufwendungen	-828.000,00	-845.851,97	-17.851,97
Im Rahmen der Förderung regionaler Bildungseinrichtungen sind mehr Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche verbucht worden als geplant (-19 T-EUR). Dies führt maßgeblich zum ausgewiesenen Mehraufwand.			
05.04.01 Regionale Schulberatung	-366.176,00	-499.640,92	-133.464,92
Personalaufwendungen	-262.751,00	-344.183,13	-81.432,13
Versorgungsaufwendungen	-64.854,00	-109.923,37	-45.069,37
05.05.01	-193.549,00	-178.093,99	+15.455,01

kult – Standort Vreden			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-78.066,00	-54.162,81	+23.903,19
Verschiedene Primärkosten weichen vom Planansatz ab und bedingen die Ergebnisveränderung.			
Bilanzielle AfA	-298.847,00	-278.763,00	+20.084,00
05.05.02 kult – Standort Borken	-318.029,00	-313.415,25	+4.613,75
Versorgungsaufwendungen	-25.260,00	-40.935,54	-15.675,54
05.05.03 Kulturarbeit	-911.410,00	-758.484,08	+152.925,92
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+156.404,00	+126.513,94	-29.890,06
Die Aufwendungen für Kulturveranstaltungen werden zum Teil durch Spenden und Zuwendungen gedeckt. Da in 2020 aufgrund der COVID-19-Pandemie einige Veranstaltungen ausfallen mussten, sind auch Spenden und Zuwendungen geringer ausgefallen als geplant.			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+38.000,00	+11.007,91	-26.992,09
Pandemiebedingt sind einige Kulturformate im Jahre 2020 ausgefallen oder wurden verschoben. Niedrigere Eintrittsentgelte für Kulturformate führen so zu einem Minderertrag.			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+27.500,00	+42.681,48	+15.181,48
Trotz abgesagter oder verschobener Konzerte und anderer Kulturveranstaltungen konnten Kostenerstattungen realisiert werden. Insbesondere wurde für die Schlosskonzerte Ahaus noch eine nachträgliche Abrechnung für das Jahr 2018 mit der Stadt Ahaus eingebucht (+16 T-EUR), weshalb bei dieser Position sogar ein Mehrertrag zu verzeichnen ist.			
Personalaufwendungen	-653.933,00	-544.574,14	+109.358,86
Versorgungsaufwendungen	-57.483,00	-93.549,16	-36.066,16
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-251.029,00	-169.398,75	+81.630,25
Die Konzertreihe „Sommer-Schlösser-Virtuos“ die im Juni/Juli 2020 stattfinden sollte, musste aufgrund der COVID-19-Pandemie abgesagt werden. Folglich sind auch dafür geplante Aufwendungen ausgeblieben, was bei dieser Position zu einer Ergebnisverbesserung führt.			
Transferaufwendungen	-142.000,00	-117.960,91	+24.039,09
Auch die Einsparungen bei den Transferaufwendungen sind durch die COVID-19-Pandemie bedingt: Zuschüsse, die der Kreis Borken an externe Kulturakteure, für die Denkmalpflege oder zur kulturellen Strukturförderung erbringt, sind hinter dem Planwert zurückgeblieben.			
05.06.01 Sport	-446.938,00	-418.062,12	+28.875,88
Versorgungsaufwendungen	-30.048,00	-50.868,14	-20.820,14
Transferaufwendungen	-337.500,00	-305.797,19	+31.702,81
Einsparungen finden sich auf verschiedenen betragsmäßig geringeren Positionen, die aufgrund ausgefallener Veranstaltungen leicht hinter dem Planwert zurückblieben.			
05.07.01 Medienzentrum	-259.489,00	-270.299,54	-10.810,54
Personalaufwendungen	-132.331,00	-116.496,77	+15.834,23
Versorgungsaufwendungen	-37.571,00	-62.847,51	-25.276,51
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.206,00	-85.536,57	-16.330,57
Die Mehraufwendungen resultieren einerseits aus der Nachholung von im Vorjahr geplanten Beschaffungen. Darüber hinaus führt die zweckgemäße Verwendung der außerplanmäßig vereinnahmten Fördermittel zu Mehraufwendungen für die Beschaffung technischer Ausstattung für die Medienberatung.			

05.07.02	-369.101,00	-369.853,55	-752,55
Produktübergreifende Aufgaben			
Personalaufwendungen	-296.343,00	-266.604,05	+29.738,95
Versorgungsaufwendungen	-50.987,00	-83.253,02	-32.266,02

Budget 06 Natur und Umwelt	Veränderung:	+ 197.099,73 EUR
-----------------------------------	--------------	-------------------------

Produktübergreifende Vorbemerkung:

Das Budget 06 weicht im Ergebnis +4 Prozent von der Haushaltsplanung ab.

Analyse auf Produktebene:

Produkt	Plan 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Rechnung 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Abweichung Plan/Ergebnis vor ILV (EUR)
06.01.01 Umweltinformation, Klimaschutz, Raumplanung	-539.498,00	-449.958,10	+89.539,90
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+58.279,00	+21.950,41	-36.328,59
Da verschiedene Maßnahmen, die in 2020 geplant waren, nach 2021 verschoben wurden, können auch dafür vorgesehene Förderungen in Form von Landes- bzw. Bundeszuweisungen erst im Folgejahr verbucht werden. Ein Minderertrag in ausgewiesener Höhe ist die Folge.			
Personalaufwendungen	-345.273,00	-249.048,72	+96.224,28
Versorgungsaufwendungen	-30.438,00	-49.122,66	-18.684,66
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-127.037,00	-82.812,19	+44.224,81
Die im Haushalt 2020 bereitgestellte Stelle wurde erst in der zweiten Jahreshälfte besetzt. Verschiedene Maßnahmen (z.B. Allianz für Klimaschutz, Klimakonferenz) müssen daher und aufgrund der COVID-19-Pandemie nach 2021 verschoben werden. Dies führt zu den ausgewiesenen Einsparungen im Jahr 2020.			
06.02.01 Schutz der Gewässer	-2.190.461,00	-2.129.613,82	+60.847,18
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+347.278,00	+267.278,30	-79.999,70
Mindererträge finden sich zum einen bei den Bundeszuweisungen Hochwassernetz im Kreis Borken (-18 T-EUR). Diese Zuwendung ist geringer ausgefallen als geplant, weil entsprechend niedrigere Aufwendungen im Rahmen der Sach- und Dienstleistungen zu verzeichnen sind.			
Zum anderen sind auch die Landeszuweisungen zum Schutz der Gewässer hinter ihrem Planansatz zurückgeblieben (-63 T-EUR). Diese korrespondieren mit Aufwendungen insbesondere im Rahmen des Hochwasserschutzkonzeptes. Diese sind im Vergleich zum Planwert gesunken, weshalb auch die Landeszuweisung niedriger ausfällt als geplant.			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+160.000,00	+226.078,04	+66.078,04
Die Mehrerträge aus Verwaltungsgebühren (+66 T-EUR) sind auf einen in seinem Ausmaß nicht vorhersehbaren Fallzahlenanstieg bei den wasserrechtlichen Genehmigungsverfahren zurückzuführen.			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+114.000,00	+53.221,26	-60.778,74
Aufgrund der COVID-19-Pandemie ist das Vechte-Symposium ausgefallen. Die dafür im Rahmen der Haushaltsplanung 2020 vorgesehenen Kostenerstattungen konnten daher ebenfalls nicht realisiert werden (-60 T-EUR).			
Sonstige ordentliche Erträge	+10.626,00	+47.048,49	+36.422,49
Die Mehrerträge resultieren aus der Auflösung von Sonderposten im Bereich der wasserbaulichen Werke (+34 T-EUR). Dies war nötig geworden, da bei der Evaluierung der buchhalterischen Abwicklung einiger Sohleabstürze festgestellt wurde, dass diese nicht mehr wie bilanziert existieren. Daher wurden entsprechende Anlagen in Abgang gebracht, die dazugehörigen Sonderposten mussten ertragswirksam aufgelöst werden.			

Personalaufwendungen	-2.029.712,00	-1.991.202,38	+38.509,62
Versorgungsaufwendungen	-103.038,00	-186.672,52	-83.634,52
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-349.058,00	-285.123,94	+63.934,06
<p>Die Verzögerungen im Ausschreibungsverfahren und die späte Besetzung der Klimaschutzmanagerstelle führten zu einigen zeitlichen Verschiebungen im Rahmen des Hochwassernetzes des Kreises Borken. Ein Minderaufwand in Höhe von 24 T-EUR ist die Folge.</p> <p>Weitere Einsparungen sind aufgrund des pandemiebedingten Ausfalles des Vechte-Symposiums entstanden (+57 T-EUR), da die hierfür geplanten Aufwendungen nicht angefallen sind.</p> <p>Leichte Veränderungen im Vergleich zur Planung ergeben sich bei den Primärkosten (-30 T-EUR), insbesondere bei der baulichen Unterhaltung ist der Planansatz um 39 T-EUR überschritten worden.</p>			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-241.792,00	-157.317,08	+84.474,92
<p>Wie bereits bei den sonstigen ordentlichen Erträgen erläutert, wurden im Rahmen der Evaluation der Verbuchung der wasserbaulichen Werke einige Anlagen in Abgang gebracht. Hieraus folgt ein Mehraufwand bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 40 T-EUR.</p> <p>Minderaufwendungen von 102 T-EUR sind dagegen bei der Erstellung des Hochwasserschutzkonzeptes zu verzeichnen, da sich die Umsetzung und deren Abrechnung entgegen der Planung bis in das Jahr 2021 hineinziehen. Es wurden daher im Jahre 2020 weniger Aufwendungen verbucht.</p> <p>Weitere betragsmäßig geringere Abweichungen bei den Primärkosten führen in Verbindung mit den obigen Erläuterungen zu der ausgewiesenen Planabweichung dieser Position.</p>			
06.03.01 Naturschutz und Landschaftspflege	-1.543.674,00	-1.651.068,40	-107.394,40
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+193.133,00	+209.707,89	+16.574,89
<p>Die leichte Verbesserung dieser Position im Vergleich zu ihrem Planwert resultiert aus Mehrerträgen bei den Landeszuweisungen für Pflegemaßnahmen in der Natur (+19 T-EUR).</p>			
Sonstige Transfererträge	+236.000,00	0,00	-236.000,00
<p>Erwartet wurden Landeszuweisungen für die Umsetzung von Landschaftsplänen in Höhe von 236 T-EUR, da verschiedene förderfähige Renaturierungsmaßnahmen durchgeführt werden sollten, darunter auch die Renaturierung des Plattengrabens in Raesfeld. Im Haushaltsjahr 2020 ist diese Maßnahme zwar bereits angelaufen, konnte aber nicht wie geplant abgeschlossen und schlussabgerechnet werden, weshalb der Zuschuss für diese Maßnahme ebenfalls nicht in 2020 verbucht werden konnte.</p> <p>Bei verschiedenen anderen Maßnahmen zögert sich der Umsetzungsbeginn weiterhin hinaus, weil zunächst die rechtlichen Voraussetzungen zur Umsetzung geschaffen werden müssen.</p>			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+100.000,00	+464.585,86	+364.585,86
<p>Die Mehrerträge resultieren aus der Finanzierung von Ökopunkten aus Ersatzgeldern (+384 T-EUR). Ersatzgelder werden zunächst als erhaltene Anzahlungen passiviert, bis sie für Maßnahmen verwendet werden. In 2020 wurde eine entsprechende Verwendung für den Erwerb von Ökopunkten vorgenommen, weshalb die Ersatzgelder in genannter Höhe nunmehr als Ertrag gebucht werden mussten. Gleichzeitig wird auch ein entsprechender Mehraufwand für den Kauf der Ökopunkte verbucht, siehe dazu Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Im Saldo gleichen sich Aufwendungen und Erträge nahezu aus.</p>			
Personalaufwendungen	-1.236.590,00	-1.172.953,25	+63.636,75
Versorgungsaufwendungen	-136.258,00	-228.272,89	-92.014,89
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-505.331,00	-619.394,51	-114.063,51

<p>Mehraufwendungen sind aus dem Kauf von Ökopunkten entstanden, die konsumtiv als Aufwand zu verbuchen sind (-370 T-EUR). Da der Kauf aus Ersatzgeldern finanziert ist, findet sich ein entsprechender Mehrertrag bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten.</p> <p>Da sich bei einigen Maßnahmen zur Umsetzung von Landschaftsplänen aufgrund notwendiger Prüfung der rechtlichen Voraussetzungen Verzögerungen ergaben, konnten nicht alle Maßnahmen wie geplant in 2020 durchgeführt werden. Einsparungen in Höhe von 240 T-EUR sind die Folge.</p> <p>Weitere Minderaufwendungen, die auch aufgrund der Verschiebung der Umsetzung einzelner Maßnahmen beruhen, sind bei den Pflegemaßnahmen in der Natur zu verzeichnen (+38 T-EUR), während sich bei den Primärkosten eine Verschlechterung von insgesamt 21 T-EUR ergibt.</p>			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-85.712,00	-195.768,83	-110.056,83
<p>Fälschlicherweise wurde in 2019 ein Mehrertrag eingebucht, der erst in 2020 korrigiert werden konnte (-122 T-EUR). Aufgrund des Bruttoprinzips führt diese Korrektur bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Ertragskorrekturen aus Vorjahren) zu einer entsprechenden Planabweichung.</p>			
06.04.01 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren und Vorsorge	-351.580,00	-210.164,52	+141.415,48
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+102.730,00	+20.616,67	-82.113,33
<p>Die Zuwendungen des Landes für Untersuchungen nach dem Bundesbodenschutzgesetz sind im Vergleich zur Planung niedriger ausgefallen (-82 T-EUR).</p>			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	+32.205,00	+32.205,00
<p>Im Jahre 2020 wurde durch den Kreis Borken eine Software angeschafft, die in insgesamt elf Kommunen eingesetzt wird. Da nach haushaltsrechtlicher Prüfung des Sachverhaltes festgestellt werden konnte, dass die Software aus diesem Grunde auch nur zu 1/11 als wirtschaftliches Eigentum des Kreises Borken angesehen und verbucht werden darf, wurden die restlichen 10/11 der Anschaffungskosten entgegen der ursprünglichen Planung nunmehr konsumtiv verausgabt. Für die Beschaffung der Software wurde durch das Land NRW eine Zuweisung gewährt, die entsprechend auch nur zu 1/11 als Sonderposten zu verbuchen ist. Die restlichen 10/11 wurden – anders als in der Haushaltsplanung vorgesehen – als Kostenerstattung konsumtiv verbucht (+26 T-EUR). Des Weiteren wurde die Differenz zwischen den konsumtiv verbuchten Anschaffungskosten und dem konsumtiven Teil der Landeszuweisung mit den übrigen zehn Kommunen, die sich am Software-Projekt beteiligen, abgerechnet (+6 T-EUR).</p>			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+108.573,47	+108.573,47
<p>Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde festgestellt, dass eine Rückstellung aufgelöst werden musste, da der Grund hierfür entfallen war (+104 T-EUR). Es handelte sich um eine Rückstellung für einen ungewissen Erstattungsfall, der nach erneuter Prüfung in 2020 aufgeklärt werden konnte.</p>			
Personalaufwendungen	-235.033,00	-218.180,28	+16.852,72
06.05.01 Öffentliche Abfallentsorgung /Planung der Abfallwirtschaft	-25.415,00	-15.712,45	+9.702,55
06.05.02 Überwachung der Abfallentsorgung	-305.201,00	-302.211,98	+2.989,02
Personalaufwendungen	-297.199,00	-253.825,23	+43.373,77
Versorgungsaufwendungen	-53.401,00	-89.756,88	-36.355,88

Budget 07	Verkehr	Veränderung:	- 922.394,82 EUR
------------------	----------------	--------------	-------------------------

Produktübergreifende Vorbemerkung:

Das geplante Plus von rund 1,2 Mio. EUR konnte in 2020 nicht erreicht werden, das Produkt schloss mit +296 T-EUR ab. Die Planabweichung (-76 Prozent) ist insbesondere die Folge von immensen Mindererträgen im Bußgeldbereich, denen – anders als in vielen anderen Bereichen – keine gegenläufigen Effekte, wie z. B. Erstattungen oder Minderaufwendungen auf anderen Positionen gegenüberstehen. Gleichzeitig muss die prozentuale Abweichung von hier -76 Prozent immer auch in Verbindung mit der absoluten Abweichung bzw. des Gesamtplanansatzes des jeweiligen Budgets gesehen werden: Während z. B. die diesjährige Abweichung im Budget 01 (+2,39 Mio. EUR), zu einer relativen Abweichung von gerade einmal 5 Prozent führt, ziehen die 0,92 Mio. EUR Verschlechterung in diesem Budget eine prozentuale Veränderung von -76 Prozent nach sich.

Analyse auf Produktebene:

Produkt	Plan 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Rechnung 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Abweichung Plan/Ergebnis vor ILV (EUR)
07.01.01 Verkehrssicherung, Verkehrsaufklärung	-690.014,00	-755.992,18	-65.978,18
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+440.000,00	+373.151,28	-66.848,72
In Folge der COVID-19-Pandemie fielen die Antragsgebühren zu Schützenfest-Umzügen, Radsportveranstaltungen, Volksläufen sowie Befreiungen vom Sonntagsfahrverbot um den ausgewiesenen Betrag geringer aus als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung erwartet.			
Personalaufwendungen	-672.454,00	-592.086,46	+80.367,54
Versorgungsaufwendungen	-160.854,00	-269.260,71	-108.406,71
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231.099,00	-205.506,07	+25.592,93
Aufwendungen für die Verkehrserziehung und Verkehrssicherheit blieben aufgrund pandemiebedingt ausgefallener Veranstaltungen wie z. B. die Unfalldemonstration hinter ihrem Planansatz zurück (+17 T-EUR). Auch bei der Förderung des Radverkehrs und der Öffentlichkeitsarbeit kam es mitunter zu Einsparungen (+20 T-EUR).			
Leichte Verschlechterungen bei den Primärkosten bedingen ebenfalls das ausgewiesene Ergebnis dieser Position (-9 T-EUR).			
07.01.02 Bußgeldstelle	2.485.114,00	1.343.037,52	-1.142.076,48
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+30.000,00	+52.045,88	+22.045,88
Die Auslagen der Polizei werden als Kostenerstattung verbucht und sind um 22 T-EUR höher ausgefallen als erwartet.			
Sonstige ordentliche Erträge	+3.650.000,00	+2.639.716,66	-1.010.283,34
Bedingt durch die COVID-19-Pandemie ist der Verkehr auf den Straßen in 2020 deutlich eingeschränkt. Insbesondere bei der Polizei ist eine erhebliche Verringerung der Messintensität sowie der			

Ordnungswidrigkeitenanzeigen für Verkehrsordnungswidrigkeiten feststellbar. Dies führt zu einem Minderertrag in der ausgewiesenen Höhe.			
Personalaufwendungen	-789.087,00	-750.114,09	+38.972,91
Versorgungsaufwendungen	-149.983,00	-271.399,66	-121.416,66
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-160.098,00	-218.509,35	-58.411,35
Aufwendungen für die befristete und befristete Niederschlagung uneinbringlicher Forderungen tragen zur Verschlechterung dieser Position maßgeblich bei (-77 T-EUR).			
Positiv entwickelt haben sich dagegen die Primärkosten, insbesondere Porto und Frachten (+17 T-EUR) sind hinter ihrem Planansatz zurückgeblieben.			
07.01.03 Zulassungsstelle	1.475.622,00	1.106.208,28	-369.413,72
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+4.050.000,00	+3.777.726,71	-272.273,29
Es wurden in 2020 weniger Gebühren für die Kfz-Zulassung eingenommen als erwartet (-272 T-EUR)			
Personalaufwendungen	-1.578.706,00	-1.675.327,99	-96.621,99
Versorgungsaufwendungen	-187.062,00	-306.911,95	-119.849,95
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-597.956,00	-536.641,97	+61.314,03
Einsparungen ergeben sich bei den Aufwendungen für sonstige Sachleistungen, insbesondere im Rahmen der Materialkosten (+30 T-EUR), die ebenfalls aus niedrigeren Zulassungsfällen resultiert.			
Außerdem sind Minderaufwendungen in Höhe von 57 T-EUR bei den Erstattungen für Aufwendungen von Dritten an den Bund im Rahmen der Abführung der Gebühren an das Kraftfahrtbundesamt zu verzeichnen. Auch für diese Entwicklung ist die niedrigere Fallzahl ursächlich.			
Negativen Einfluss hat dagegen die Entwicklung der Primärkosten (-26 T-EUR).			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-240.428,00	-184.872,72	+55.555,28
Verbesserungen ergeben sich hier aus Minderaufwendungen für die Niederschlagung uneinbringlicher Forderungen (+39 T-EUR). Diese Position ist im Rahmen der Haushaltsplanung mitunter schwierig zu kalkulieren, da hier große Schwankungen von Jahr zu Jahr zu beobachten sind.			
Mehrere Einzelpositionen bei den Primärkosten führen zu weiteren Einsparungen (+17 T-EUR).			
07.02.01 Führerscheinstelle	-75.946,00	-206.951,64	-131.005,64
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+990.000,00	+833.380,81	-156.619,19
Pandemiebedingt waren die Gebühren für Führerscheine besonders im ersten Halbjahr 2020 stark eingebrochen. Sie schließen im Jahresabschluss nunmehr 157 T-EUR schlechter ab als geplant.			
Personalaufwendungen	-585.729,00	-526.845,43	+58.883,57
Versorgungsaufwendungen	-117.792,00	-181.622,82	-63.830,82
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-305.878,00	-282.395,10	+23.482,90
Auch eine Folge des pandemiebedingten Rückgangs der Fallzahlen in der Führerscheinstelle ist eine Einsparung in Höhe von 32 T-EUR bei den Erstattungen an die Bundesdruckerei und das Kraftfahrtbundesamt.			
07.02.02 ÖPNV	-1.976.828,00	-1.190.748,80	+786.079,20
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+3.671.388,00	+5.690.248,49	+2.018.860,49

Das Land NRW gewährte Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Schäden im ÖPNV durch den Ausbruch von COVID-19. Von den insgesamt gewährten 2,08 Mio. EUR wurden rund 1,68 Mio. EUR als Ertrag in 2020 eingebucht, da dem Kreis Borken förderfähige Mehraufwendungen in dieser Höhe entstanden sind. Die restlichen Mittel wurden zunächst in die erhaltenen Anzahlungen umgebucht, da über diesen Betrag in 2020 kein förderfähiger Mehraufwand verbucht wurde. Daher muss davon ausgegangen werden, dass der Betrag (400 T-EUR) in 2021 an die Bezirksregierung zurücküberwiesen werden muss.

Darüber hinaus gewährte das Land NRW auch im Bereich der Verstärkerfahrten im Schülerverkehr krisenbedingte Sonderzuweisungen (+201 T-EUR), die als Ertrag aus Zuwendungen zu verbuchen sind. Hiermit werden Mehraufwendungen in diesem Bereich gedeckt (siehe hierzu auch Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen).

Mindererträge sind dagegen bei der Landeszuweisung zur Förderung des Sozialtickets im ÖPNV zu verzeichnen (-44 T-EUR), da diese Förderung nach dem berechneten Aufwand gewährt wird. Dieser ist aufgrund des pandemiebedingt eingeschränkten Personenverkehrs niedriger ausgefallen als geplant, weshalb auch die Förderung hinter ihrem Planansatz zurückbleibt.

Die Erstattungen der Gemeinden und Gemeindeverbände ist im Vergleich zur Planung um 179 T-EUR gestiegen. Dies liegt darin begründet, dass die geplanten Aufwendungen für die Linie 61 und das Linienbündel BOR 7, die anteilig mit den Kreisen Kleve und Recklinghausen abgerechnet werden, Mehraufwendungen ergaben. Diese resultieren insbesondere aus den Fahrgeldausfällen und aus höheren allgemeinen Kosten der Verkehrsunternehmen.

Sonstige Transfererträge	+135.000,00	+190.000,00	+55.000,00
--------------------------	-------------	-------------	------------

Das Gesellschafterkonto der RVM GmbH aus Juni 2020 weist Sonderzahlungen im Rahmen der Ausbildungsverkehr-Pauschale 2015 bis 2017 von 30 T-EUR sowie der Einnahmeaufteilung 2017 von 160 T-EUR aus. Dies führt zum ausgewiesenen Ergebnis.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+2.569.000,00	+2.432.881,41	-136.118,59
--------------------------------------	---------------	---------------	-------------

Die Erträge aus dem Fahrbetrieb vergebener Buslinien bleiben aufgrund der pandemiebedingten Fahrgastausfälle um den ausgewiesenen Betrag hinter dem Planansatz zurück.

Personalaufwendungen	-260.468,00	-242.926,67	+17.541,33
Versorgungsaufwendungen	-44.553,00	-75.429,44	-30.876,44
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-843.107,00	-1.910.465,93	-1.067.358,93

Mehraufwendungen in Höhe von 1,07 Mio. EUR sind bei den Erstattungen für Aufwendungen von Dritten an private Unternehmen zu verzeichnen. Hinter dieser Position verbergen sich die Ausgleichsleistungen an die RVM gem. ÖDLA (Vergabe öffentlicher Dienstleistungsaufträge), die aufgrund der COVID-19-Pandemie gestiegen sind. Fahrgeldausfälle, geringere Fahrzeugauslastungen und die Notwendigkeit zur Ergreifung umfangreicher und kostspieliger Infektionsschutzmaßnahmen, wie z. B. Trennscheiben zum Fahrpersonal sind die Gründe für die Mehraufwendungen, die dem Kreis Borken in Rechnung gestellt worden sind.

Transferaufwendungen	-2.337.500,00	-2.197.602,13	+139.897,87
----------------------	---------------	---------------	-------------

Wie bereits im Rahmen der Erläuterungen zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen erwähnt, sind die Aufwendungen für das Sozialticket aufgrund des pandemiebedingten Einbruchs der Ticketverkäufe hinter dem Planansatz zurückgeblieben und führen somit zu einer Ergebnisverbesserung bei den Transferaufwendungen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.233.226,00	-5.447.225,50	-213.999,50
-----------------------------------	---------------	---------------	-------------

Mehraufwendungen von 214 T-EUR ergeben sich aus der Planung, Organisation und Ausgestaltung des ÖPNV. Auch hier sind zusätzliche Aufwendungen für Infektionsschutzmaßnahmen verbucht worden. Außerdem mussten Verstärkerfahrten zur Entzerrung des Schülerverkehrs beauftragt werden.

Budget 08 Bauen, Wohnen und Immissionsschutz	Veränderung:	+ 64.796,42 EUR
---	--------------	------------------------

Produktübergreifende Vorbemerkung:

Mit einer Abweichung von +2 Prozent gegenüber der Haushaltsplanung ergibt sich im Budget 08 eine Verbesserung in Höhe von rd. 65 T-EUR.

Analyse auf Produktebene:

Produkt	Plan 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Rechnung 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Abweichung Plan/Ergebnis vor ILV (EUR)
08.01.01 Bauaufsicht	-1.520.531,00	-1.891.272,52	-370.741,52
Personalaufwendungen	-2.294.455,00	-2.063.374,96	+231.080,04
Versorgungsaufwendungen	-822.595,00	-1.419.992,62	-597.397,62
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.409,00	-138.203,10	-41.794,10
Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben sich in diesem Produkt Mehraufwendungen, die vollständig aus der baulichen Unterhaltung resultieren.			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-148.840,00	-116.221,91	+32.618,09
Das Plus entsteht durch niedrigere Primärkosten in mehreren Bereichen wie z. B. Fortbildung und Reisekosten. Solche Bereiche wurden durch die COVID-19-Pandemie eingeschränkt.			
08.02.01 Objektförderung mit öffentlichen Mitteln	-244.932,00	-89.031,37	+155.900,63
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+120.000,00	+188.303,60	+68.303,60
Der Mehrertrag in diesem Produkt (+68 T-EUR) resultiert aus den Verwaltungsgebühren.			
Personalaufwendungen	-259.673,00	-188.009,89	+71.663,11
08.02.02 Wohnungswirtschaft	-154.386,00	-140.321,56	+14.064,44
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+22.047,30	+22.047,30
Die Verbesserung in diesem Produkt entsteht hauptsächlich durch eine Erhöhung der Geldleistungsforderungen (16 T-EUR) und Bußgelder (5 T-EUR).			
08.03.01 Raumordnungskataster und Bauleitplanung	-127.560,00	-119.717,60	+7.842,40
Personalaufwendungen	-91.828,00	-75.867,99	+15.960,01
08.04.01 Anlagenbezogener Immissionsschutz	-929.117,00	-671.386,53	+257.730,47
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+708.672,00	+808.248,33	+99.576,33
Die Mehrreinnahmen bei diesem Produkt lassen sich auf eine Überschreitung des Planansatzes (+100 T-EUR) bei den Kostenerstattungen vom Land im Rahmen der Aufgabenübertragung zurückführen.			

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+365.000,00	+500.791,00	+135.791,00
Die Verwaltungsgebühren überschreiten den Planansatz mit +135 T-EUR. Durch die Genehmigung einiger Windkraftanlagen konnten die hohen Gebühreneinnahmen realisiert werden.			
Personalaufwendungen	-1.411.956,00	-1.140.436,23	+271.519,77
Versorgungsaufwendungen	-476.338,00	-737.078,72	-260.740,72

Budget 09 Vermessung und Kataster	Veränderung:	- 67.739,95 EUR
--	--------------	------------------------

Produktübergreifende Vorbemerkung:

Im Budget 09 ist eine Ergebnisverschlechterung um rd. 68 T-EUR zu verzeichnen. Dies entspricht einer relativen Abweichung von -1 Prozent.

Analyse auf Produktebene:

Produkt	Plan 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Rechnung 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Abweichung Plan/Ergebnis vor ILV (EUR)
09.01.01 Geoinformation	-835.054,00	-891.087,27	-56.033,27
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+71.174,00	+89.373,11	+18.199,11
Der Mehrertrag bei diesem Produkt entsteht durch die Überschreitung des Planwertes durch die Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (+19 T-EUR). Gegeneffekte finden sich bei der bilanziellen Abschreibung wieder.			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+951.000,00	+930.284,45	-20.715,55
Die Mindererträge in diesem Produkt resultieren aus den Katastergebühren. Die Anzahl der erteilten gebührenpflichtigen Vermessungsaufträge ist, nicht nur aufgrund einer Gesetzesänderung, sondern auch wegen der COVID-19-Pandemie deutlich stärker zurückgegangen als geplant. Die Mindererträge können nicht durch die Anhebung der VermWertKostO kompensiert werden.			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+500,00	+39.315,36	+38.815,36
Die Überschreitung des Planansatzes spiegelt sich in höheren Erträgen durch privatrechtliche Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen wieder.			
Personalaufwendungen	-1.220.096,00	-1.162.634,86	+57.461,14
Versorgungsaufwendungen	-186.754,00	-312.190,75	-125.436,75
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.747,00	-75.297,82	-19.550,82
Hauptsächlich überschreitet die Primärkostenverteilung im Bereich bauliche Unterhaltung die Planung der Aufwendungen in der Haushaltsplanung (-28 T-EUR).			
Bilanzielle AfA	-75.011,00	-95.475,22	-20.464,22
09.01.02 Katasterfortführung	-1.782.446,00	-1.840.843,01	-58.397,01
Personalaufwendungen	-1.402.055,00	-1.266.821,40	+135.233,60
Versorgungsaufwendungen	-267.356,00	-448.483,16	-181.127,16
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.862,00	-84.493,42	-25.631,42
Die Verschlechterung ergibt sich hauptsächlich durch einen Mehraufwand bei der Primärkostenverteilung im Bereich der baulichen Unterhaltung (-33 T-EUR).			
09.01.03 Vermessung, Katastererneuerung	-1.777.329,00	-1.719.955,97	+57.373,03
Personalaufwendungen	-1.543.523,00	-1.451.766,90	+91.756,10
Versorgungsaufwendungen	-95.591,00	-156.396,65	-60.805,65
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-95.071,00	-78.508,40	+16.562,60

Im Rahmen der Primärkostenverteilung sind in vielen Bereichen Aufwendungen geringer ausgefallen als im Planungsansatz veranschlagt worden sind.

09.01.05 Geschäftsstelle des Gutachterausschusses	-575.505,00	-586.187,70	-10.682,70
Personalaufwendungen	-491.113,00	-448.884,16	+42.228,84
Versorgungsaufwendungen	-60.521,00	-102.037,58	-41.516,58
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.054,00	-54.103,78	-16.049,78

Im Bereich bauliche Unterhaltung bei der Verteilung der Primärkosten (-9 T-EUR) und bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (-8 T-EUR) ist ein Anstieg der Aufwendungen zu verzeichnen.

Budget 10	Sicherheit und Ordnung	Veränderung:	- 3.475.329,00 EUR
------------------	-------------------------------	--------------	---------------------------

Produktübergreifende Vorbemerkung:

Das Budget 10 schließt das Haushaltsjahr 2020 mit einer Verschlechterung um ca. 3,48 Mio. EUR im Vergleich zur Haushaltsplanung ab. Während ein Defizit von rund 7,2 Mio. EUR geplant waren, ist im Rechnungsergebnis ein Defizit von nunmehr 10,6 Mio. EUR zu verzeichnen. Besonders das Ergebnis dieses Budgets steht im Zeichen der COVID-19-Pandemie, die insbesondere in den Bereichen Bevölkerungsschutz und Rettungsdienst für Mehraufwendungen und z. T. auch Mindererträge gesorgt hat. Teilweise können diese durch Zuwendungen oder Erstattungen gedeckt werden, jedoch liegen bei einigen ergebnisverschlechternden Positionen (wie z. B. bei Gebührenaussfällen) keine positive Gegeneffekte für das Haushaltsjahr 2020 vor. Dies führt bei diesem Budget zu einer relativen Abweichung von -49 Prozent.

Analyse auf Produktebene:

Produkt	Plan 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Rechnung 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Abweichung Plan/Ergebnis vor ILV (EUR)
10.01.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-520.671,00	-658.807,44	-138.136,44
Sonstige ordentliche Erträge	+85.000,00	+35.737,28	-49.262,72
Im Bereich der Schwarzarbeitsbekämpfung und der Untersagung von Gewerben kommt es aufgrund einer Stellenvakanz sowie der COVID-19-Pandemie zu Mindererträgen bei den Bußgeldern (-53 T-EUR).			
Personalaufwendungen	-609.763,00	-533.427,82	+76.335,18
Versorgungsaufwendungen	-186.323,00	-315.743,95	-129.420,95
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.434,00	-76.562,63	-35.128,63
Aufwendungen für die Niederschlagung uneinbringlicher Forderungen in Höhe von 39 T-EUR bedingen die ausgewiesene Planabweichung maßgeblich.			
10.01.02 Ausländerangelegenheiten	-2.844.804,00	-2.650.610,27	+194.193,73
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+200.000,00	+257.563,94	+57.563,94
Ein Anstieg bei den Verwaltungsgebühren in ausgewiesener Höhe ist für die Planabweichung dieser Position ursächlich.			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+77.700,00	+23.931,09	-53.768,91
Die Erstattung von Abschiebekosten (-36 T-EUR) und die Kostenerstattungen für freiwillige Ausreise (-12 T-EUR) sind aufgrund einer pandemiebedingten geringeren Anzahl von Abschiebungen und freiwilligen Ausreisen hinter dem Planansatz zurückgeblieben.			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+37.444,09	+37.444,09
Erträge aus der Veräußerung von zwei gebrauchten Kfz (+16 T-EUR) und der Auflösung von Personalrückstellungen (+13 T-EUR) führen zu einer Ergebnisverbesserung.			
Personalaufwendungen	-2.004.301,00	-1.635.082,31	+369.218,69
Versorgungsaufwendungen	-530.956,00	-841.414,48	-310.458,48

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-445.156,00	-413.439,10	+31.716,90
Aufgrund der COVID-19-Pandemie war die Durchführung von Abschiebungen nur stark eingeschränkt möglich. Dies führte zu niedrigeren Abschiebungskosten (+39 T-EUR).			
Transferaufwendungen	-20.000,00	-437,01	+19.562,99
Entgegen der ursprünglichen Planung ist es zu weniger freiwilligen Ausreisen gekommen, für die eine finanzielle Unterstützung der Internationalen Organisation für Migration (IOM) ausgeschlossen ist, sodass Einsparungen in Höhe des ausgewiesenen Betrages bei den Aufwendungen für die Unterstützung freiwilliger Ausreisen verzeichnet wurden.			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.481,00	-108.384,93	+25.096,07
Betragsmäßig geringfügige Abweichungen bei den Primärkosten führen zu einer Einsparung.			
10.01.03 Bevölkerungsschutz	-2.174.594,00	-3.089.612,77	-915.018,77
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+159.487,00	+314.311,13	+154.824,13
Nicht geplante Erträge ergeben sich aufgrund von Spenden der Sparkasse Westmünsterland, der Stadtparkasse Bocholt sowie die Volksbank Gronau-Ahaus eG für die Beschaffung von Mund-Nasenschutz im Rahmen der COVID-19-Pandemie (insgesamt +40 T-EUR).			
Außerdem gewährte das Land NRW eine krisenbedingte Sonderzuweisung für die Errichtung und den Betrieb des Impfzentrums, die zu einem konsumtiven Mehrertrag bei dieser Position in Höhe von insgesamt 127 T-EUR führt.			
Zusätzliche Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (+16 T-EUR) stehen entsprechenden gegenläufigen Effekten bei der bilanziellen Abschreibung gegenüber.			
Ergebnisverschlechternd wirken sich niedrigere Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke aus (-32 T-EUR), die insbesondere aufgrund der pandemiebedingt ausgefallen Krisenstabsübung hinter dem Planansatz zurückbleiben.			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+43.000,00	+374.537,05	+331.537,05
Die Bezirksregierung gewährte dem Kreis Borken im Rahmen der COVID-19-Pandemie eine Kostenerstattung für Schlachtbetriebe, die zu ungeplanten Erträgen in Höhe von 185 T-EUR führt. Eine weitere Kostenerstattung wurde für Schutzausstattungen (Alltagsschutzmasken) für Lehrkräfte im Kreis Borken (+40 T-EUR) gewährt.			
Ferner vereinnahmte der Kreis Kostenerstattungen der Kassenärztlichen Vereinigung Westfalen-Lippe (+87 T-EUR) für den Betrieb von Testzentren. Diese Finanzmittel werden an die Betreibenden der Teststellen weitergeleitet.			
Sonstige ordentliche Erträge	+235.617,00	+264.329,17	+28.712,17
Die Auflösung von Personalrückstellungen (insgesamt +8 T-EUR), sowie ein Mehrertrag bei der Konzessionsabgabe für die Überwachung von Brandmeldeanlagen (+19 T-EUR) führen zu einer Ergebnisverbesserung.			
Personalaufwendungen	-1.083.035,00	-999.924,47	+83.110,53
Versorgungsaufwendungen	-352.042,00	-618.853,70	-266.811,70
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-575.072,00	-1.678.070,81	-1.102.998,81
Krisenbedingte außerplanmäßige Aufwendungen für sonstige Sach- (-578 T-EUR) und Dienstleistungen (-617 T-EUR) führen im Wesentlichen zur ausgewiesenen Planabweichung. Geprägt werden diese Positionen einerseits durch die Beschaffung von Schutzmaterial, wie z. B. Mundschutz, FFP2-Masken und Desinfektionsmittel. Andererseits sind – insbesondere auch für die Einrichtung des Impfzentrums – Aufwendungen für Anstricharbeiten, Laborfahrten und Mieten aufgetreten.			

Im Vergleich zum Planansatz entwickelten sich die Erstattung für Aufwendungen von Dritten an Gemeinden und Gemeindeverbände positiv (+20 T-EUR), da die Aufgaben nach dem Brandschutzgesetz NRW, welche der Kreis an Kommunen erstattet, niedriger ausgefallen sind als geplant.			
Bilanzielle AfA	-357.911,00	-339.859,98	+18.051,02
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-235.138,00	-401.351,16	-166.213,16
Es wurden Aufwendungen für Übungsmaßnahmen des Krisenstabs geplant. Diese konnten aufgrund der COVID-19-Pandemie nicht stattfinden, Aufwendungen in Höhe von 36 T-EUR wurden eingespart.			
Dagegen sind krisenbedingte außerplanmäßige Geschäftsaufwendungen zu verzeichnen (-191 T-EUR). Hierin enthalten sind verschiedene Geschäftsaufwendungen, die im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie stehen, wie z. B. Kosten für Abstrichproben, Containermiete und die Weiterleitung der unter den Kostenerstattungen und Kostenumlagen erwähnten Erstattung der Kassenärztlichen Vereinigung Westfalen-Lippe.			
10.01.04 Kostenrechnende Einrichtung: Rettungsdienst	-540.685,00	-2.870.861,75	-2.330.176,75
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+17.687.000,00	+16.937.619,54	-749.380,46
Aufgrund der COVID-19-Pandemie kam es im Bereich des Rettungsdienstes zu geringeren Einsatzzahlen und damit auch zu entsprechend niedrigeren Rettungsdienstgebühren. Diese führen zur ausgewiesenen Ergebnisverschlechterung dieser Position.			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+15.000,00	+57.418,82	+42.418,82
Höhere Versicherungserstattungen für Schäden an verschiedenen Fahrzeugen des Rettungsdienstes (57 T-EUR) führen zu Mehrerträgen bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen.			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+44.361,31	+44.361,31
Die notwendige Auflösung von Rückstellungen im Rahmen der Betriebskostenabrechnung des Rettungsdienstes (insgesamt +19 T-EUR) und von Personalrückstellungen (insgesamt 12 T-EUR) führen zu ungeplanten Erträgen.			
Personalaufwendungen	-1.471.354,00	-1.322.444,03	+148.909,97
Versorgungsaufwendungen	-522.788,00	-902.317,32	-379.529,32
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.705.157,00	-14.985.883,60	-1.280.726,60
Maßgeblich verantwortlich für die Mehraufwendungen bei dieser Position ist die Erstattung von Personalaufwendungen an Gemeinden (-582 T-EUR). Während der COVID-19-Pandemie wurden die Rettungsmittelvorhaltungen in den Gemeinden erhöht, was auch zu einer höheren Erstattungsverpflichtung des Kreises führte.			
Auch die Personalkostenerstattung an andere Leistungserbringer ist höher ausgefallen als geplant (-427 T-EUR). Aufgrund der COVID-19-Pandemie wurde die in der Fortschreibung des Rettungsdienstbedarfsplanes vorgesehene zusätzliche KTW-Vorhaltung am Standort Gescher vorgezogen. Dies führte in 2020 zu Mehraufwendungen. Darüber hinaus lag das Ausschreibungsergebnis für die Rettungswache Vreden über der Kostenschätzung, was ebenfalls zu Mehraufwendungen führte.			
Die Anpassung der Grundlohnsumme im Rahmen der Entschädigung für Notarzteinsätze ist niedriger ausgefallen als geplant, sodass hier eine Einsparung in Höhe von 83 T-EUR zu verzeichnen ist.			
Die Aufwendungen für sonstige Sachleistungen sind auch in diesem Produkt höher ausgefallen als geplant (-250 T-EUR). Diese Entwicklung resultiert ebenfalls aus den pandemiebedingt zusätzlich notwendigen Beschaffungen von Schutzkleidung.			
Mehraufwendungen in Höhe von 118 T-EUR sind im Bereich der Unterhaltung der Fahrzeuge zu verzeichnen. Dies resultiert aus höheren Tankkosten als geplant und aus der notwendigen Beseitigung eines Unfallschadens an einem Fahrzeug des Rettungsdienstes.			

Bilanzielle AfA	-898.509,00	-980.131,04	-81.622,04
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.953.223,00	-2.024.921,86	-71.698,86
Aufwendungen für die Niederschlagung uneinbringlicher Forderungen in Höhe von 38 T-EUR, sowie zusätzliche Aufwendungen im Rahmen der Mieten und Pachten (-37 T-EUR) führen zu einer negativen Abweichung zum Planansatz.			
10.01.05 Verwaltung der Kreispolizeibehörde	-1.083.440,00	-1.369.630,77	-286.190,77
Versorgungsaufwendungen	-271.252,00	-538.977,11	-267.725,11
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.413,00	-69.152,39	-22.739,39

Budget 11	Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste	Veränderung:	- 574.549,51 EUR
------------------	---	--------------	-------------------------

Produktübergreifende Vorbemerkung:

Das Budget 11 weist eine Verschlechterung gegenüber der Haushaltsplanung 2020 in Höhe von rd. 575 T-EUR auf, was einer relativen Abweichung von rund -5 Prozent entspricht.

Analyse auf Produktebene:

Produkt	Plan 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Rechnung 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Abweichung Plan/Ergebnis vor ILV (EUR)
11.01.01 Steuerungsunterstützung	-242.921,00	-411.137,65	-168.216,65
Personalaufwendungen	-174.581,00	-247.594,19	-73.013,19
Versorgungsaufwendungen	-50.675,00	-138.453,76	-87.778,76
11.01.02 Organisationsberatung und -unterstützung	-616.764,00	-689.805,29	-73.041,29
Personalaufwendungen	-293.944,00	-272.120,50	+21.823,50
Versorgungsaufwendungen	-104.787,00	-207.078,03	-102.291,03
11.02.01 Revision	-900.469,00	-923.102,00	-22.633,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+20.000,00	+36.835,12	+16.835,12
Vom Budget 01 – Soziales werden für die Prüfung der Leistungen und Abrechnungen nach dem SGB II die anteiligen Personalkosten der Rechnungsprüfung aus dem Vorjahr als Verwaltungskosten aus Bundesmitteln erstattet. Aufgrund einer Stellenvakanz in 2019 wurde für 2020 eine Kostenerstattung in Höhe von rund ¼ einer Vollzeitstelle eingeplant. Der Personalaufwand durch Stellvertretung und Nachbesetzung der Stelle war allerdings um den ausgewiesenen Betrag höher als geplant.			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+15.280,06	+15.280,06
Die notwendige Auflösung von Rückstellungen für die Prüfung von Gesamtabschlüssen führt zu einem Mehrertrag.			
Personalaufwendungen	-641.425,00	-552.119,46	+89.305,54
Versorgungsaufwendungen	-237.106,00	-397.376,00	-160.270,00
11.02.02 Aufsicht, Wahlen	-494.767,00	-526.668,29	-31.901,29
Personalaufwendungen	-215.242,00	-176.487,38	+38.754,62
Versorgungsaufwendungen	-97.580,00	-167.233,16	-69.653,16
11.03.01 Kreistagsangelegenheiten und Referententätigkeit	-1.134.865,00	-1.103.694,22	+31.170,78
Personalaufwendungen	-304.621,00	-258.952,43	+45.668,57
Versorgungsaufwendungen	-106.711,00	-179.513,78	-72.802,78

Sonstige ordentliche Aufwendungen	-713.275,00	-660.988,33	+52.286,67
Die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten sind hinter ihrem Planansatz zurückgeblieben (+51 T-EUR).			
11.03.02 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-420.279,00	-458.701,19	-38.422,19
Personalaufwendungen	-298.498,00	-338.056,26	-39.558,26
Versorgungsaufwendungen	-38.190,00	-64.894,29	-26.704,29
11.03.03 Gleichstellung	-164.766,00	-180.587,85	-15.821,85
Versorgungsaufwendungen	-33.756,00	-57.008,45	-23.252,45
11.03.04 Wirtschaft und Arbeitsmarkt, Kreientwicklung, EU- Angelegenheiten, Statistik	-2.012.016,00	-1.864.391,74	+147.624,26
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+496.464,00	+248.744,56	-247.719,44
<p>Mindererträge bei verschiedenen Landeszuweisungen führen zu einer Verschlechterung dieser Position. Gleichzeitig sind allerdings im Rahmen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entsprechende gegenläufige Effekte zu verzeichnen.</p> <p>Die Landesförderung Regionale – Verstetigungsprozess ist um 28 T-EUR hinter dem Planansatz zurückgeblieben, da auch die Aufwendungen hierfür niedriger ausgefallen sind als geplant.</p> <p>Bei Landeszuweisungen für den Radschnellweg Westmünsterland sind ebenfalls Mindererträge zu verzeichnen (-82 T-EUR). Auch hier sind geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen angefallen, sodass auch die Förderung niedriger ausfällt.</p> <p>Gleiches gilt für die Landeszuweisung für das Knotenpunktsystem, hier fallen im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen Verschlechterungen in Höhe von insgesamt 127 T-EUR.</p>			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+153.500,00	+818,50	-152.681,50
<p>Ausschlaggebend für das Ergebnis dieser Position ist die Verschiebung des Zensus, der nunmehr für 2022 geplant ist. Aufgrund dessen bleiben die geplanten Aufwendungen, und die eingeplante Landeserstattung von 110 T-EUR in 2020 aus.</p> <p>Weitere Mindererträge sind bei den Erstattungen anderer Kommunen im Rahmen des Regionale-Verstetigungsprozesses zu verzeichnen (-24 T-EUR), dessen Maßnahmen und Planungsprozesse aufgrund der COVID-19-Pandemie nicht wie geplant stattfinden konnten (siehe auch Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen).</p> <p>Ferner bleiben die öffentlich-rechtlichen Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden für die Planung und Einführung des Knotenpunktsystems ebenfalls hinter dem Plan zurück (-19 T-EUR).</p>			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+47.975,77	+47.975,77
Die Wirtschaftsförderungsgesellschaft hat in 2020 die Verlustabrechnung für das Jahr 2019 abschließen können. Daraus ist eine Überdeckung entstanden, die zu einer ungeplanten Rückzahlung geleisteter Zuwendungen des Kreises Borken in Höhe von 47 T-EUR führt.			
Personalaufwendungen	-343.427,00	-314.039,00	+29.388,00
Versorgungsaufwendungen	-48.956,00	-83.013,81	-34.057,81
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-556.772,00	-216.816,12	+339.955,88

Wie bereits bei den Kostenerstattungen und den Zuwendungen erläutert, konnten einige Maßnahmen der geplanten Projekte nicht durchgeführt werden, was zu entsprechenden Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen führt.

Beim Knotenpunktsystem ist die Planabweichung am größten, hier sind Aufwendungen in Höhe von 185 T-EUR weniger angefallen als geplant. Beim Regionale-Verstetigungsprozess sind 28 T-EUR und im Rahmen des Radschnellwegs-Westmünsterland sind 100 T-EUR weniger verausgabt worden, als im Rahmen der Haushaltsplanung vorgesehen war.

Aufgrund der Verschiebung des Zensus in das Jahr 2022 sind weitere Einsparungen auch für sonstige Dienstleistungen (+100 T-EUR) zu verzeichnen.

Zu einer Verschlechterung führt die Verbuchung von Aufwendungen (-79 T-EUR) im Rahmen der 5G-Telerettung. Diese waren ursprünglich als Transferaufwendungen geplant; nach erneuter Prüfung der Geschäftsvorfälle stellte sich allerdings heraus, dass es sich hierbei um Aufwendungen für Dienstleistungen handelt.

Transferaufwendungen	-1.476.000,00	-1.326.479,10	+149.520,90
----------------------	---------------	---------------	-------------

Eine Verbesserung von 90 T-EUR ergibt sich, weil Aufwendungen im Rahmen des Projektes der 5G-Telerettung als Transferaufwendungen geplant wurden, sich aber nach erneuter Prüfung der Geschäftsvorfälle ergeben hat, dass es sich dabei um Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt.

Weitere Verbesserungen in Höhe von insgesamt 60 T-EUR resultieren aus den Aufwendungen für Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche. Darin enthalten sind unter anderem Zuschüsse im Rahmen des Masterplans für die Schlösser- und Burgenregion Münsterland, die Weiterleitung von Fördermitteln im Zuge des INTERREG-Programms und verschiedene Zuschüsse an den Münsterland e. V.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	-236.694,00	-221.451,64	+15.242,36
-----------------------------------	-------------	-------------	------------

Sonstige Geschäftsaufwendungen im Rahmen der Planung und Organisation des Zensus wurden aufgrund der Verschiebung desselben nicht benötigt (+10 T-EUR).

11.03.05 Steuerung der Verwaltung im Handlungsfeld Personal	-369.187,00	-351.805,91	+17.381,09
--	--------------------	--------------------	-------------------

Personalaufwendungen	-181.225,00	-161.780,59	+19.444,41
----------------------	-------------	-------------	------------

Versorgungsaufwendungen	-56.993,00	-77.309,43	-20.316,43
-------------------------	------------	------------	------------

Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.008,00	-43.235,82	+27.772,18
-----------------------------------	------------	------------	------------

Die Primärkosten, insbesondere für Fortbildung (+22 T-EUR), sind hinter dem Planansatz zurückgeblieben.

11.03.06 Personalservice	-955.749,00	-717.230,68	+238.518,32
-------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+1.234.652,00	+1.834.470,28	+599.818,28
--------------------------------------	---------------	---------------	-------------

Die Erstattungen nach dem Versorgungslastenausgleichsgesetz (VLVG NRW) ist mit um 322 T-EUR höher ausgefallen als geplant. Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen für die Versetzung von Beamten von anderen Dienstherren zum Kreis Borken.

Ebenfalls höher ausgefallen als geplant sind die Kostenerstattungen des Landes für übergeleitete Beamte (+66 T-EUR) und die Kostenerstattungen des Landes für die Personalkosten der Schulsozialarbeiter (+50 T-EUR).

Ferner sind 13 T-EUR Mehrertrag bei öffentlich-rechtlichen Erstattungen des Bundes zu verzeichnen.

Ergebnisverbessernd wirken sich überdies auch privatrechtliche und öffentlich-rechtliche Erstattungen von Krankenversicherungen und sonstigen Kostenträgern für verschiedene personelle Sachverhalte (z. B. Beschäftigungsverbote) aus (insgesamt +160 T-EUR).

Personalaufwendungen	-1.222.794,00	-1.273.838,24	-51.044,24
Versorgungsaufwendungen	-373.074,00	-635.568,72	-262.494,72
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-179.581,00	-250.008,81	-70.427,81
Mehraufwendungen bei den Erstattungen für Aufwendungen von Dritten an Gemeinden und Gemeindeverbände in Höhe von 70 T-EUR bewirken die ausgewiesene Planabweichung. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Weiterleitung erhaltener Abfindungen bei erneutem Dienstherrenwechsel von Beamten. Diese Aufwendungen sind nicht im Voraus planbar.			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-424.197,00	-407.351,47	+16.845,53
Veränderungen bei den Primärkosten sind verantwortlich für die ausgewiesene Abweichung.			
11.03.07 Bücherei	-122.049,00	-105.425,59	+16.623,41
11.03.08 Datenschutz	-121.193,00	-115.285,75	+5.907,25
11.04.01 IT Betrieb	-2.005.437,00	-1.998.731,14	+6.705,86
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+153.212,00	+328.196,13	+174.984,13
Erhöhte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten führen zur Verbesserung dieser Position. Gegenläufige Effekte finden sich bei den bilanziellen Abschreibungen.			
Personalaufwendungen	-1.461.802,00	-1.260.627,66	+201.174,34
Versorgungsaufwendungen	-237.744,00	-384.866,27	-147.122,27
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.228,00	-61.210,67	-17.982,67
Betragsmäßig geringere Abweichungen bei der Entgeltabrechnung mit dem KRZN und der Inanspruchnahme anderer externer Fachdienstleistungen führen zur ausgewiesenen Abrechnung.			
Bilanzielle AfA	-522.614,00	-656.123,75	-133.509,75
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93.261,00	-173.172,18	-79.911,18
Bei der Position Instandhaltung Hardware kam es zu Mehraufwendungen (-28 T-EUR), da Ende 2019 mehrjährige Wartungsverträge im Zusammenhang mit der Erweiterung der Serverlandschaft abgeschlossen wurden. Diese konnten im Rahmen der Haushaltsplanung nicht mehr berücksichtigt werden.			
Eine negative Abweichung zum Planwert ist auch im Rahmen der Aufwendungen für Datenverarbeitung / Internet zu verzeichnen. Die Leitungskosten fielen in 2020 höher aus als geplant (-24 T-EUR).			
Ebenfalls über dem Planwert liegen die Aufwendungen im Rahmen der Einrichtung und Nutzung der neuen Telefonanlage für den Kreis Borken (-43 T-EUR), insbesondere wegen höherer Servicekosten im Bereich Hosting.			
Einsparungen dagegen finden sich bei der Wartung und Pflege von Software (+14 T-EUR).			
11.06.01 Haushaltswesen	+852.542,00	+88.775,38	-763.766,62
Sonstige ordentliche Erträge	+320.500,00	-206.640,24	-527.140,24
Die Erstattung von Umsatzsteuer bleibt in diesem Produkt um 246 T-EUR hinter dem Planwert zurück. Dies hängt mit der Umstellung der Finanzsoftware per 01.01.2020 zusammen. In der bis dato verwendeten Software konnten die Umsatzsteuer und Vorsteuer nicht unmittelbar bei der Verbuchung entsprechender Sachverhalte eingebucht bzw. berücksichtigt werden, sondern mussten unterjährig manuell geprüft, abgerechnet und gebucht werden. Dies machte eine zentrale Position „Erstattung von Umsatzsteuer“ nötig, auf der die Abrechnungen in Summe eingebucht werden konnten. In der neuen Software für das Finanzwesen ist dieser Zwischenschritt nicht mehr notwendig. Vorsteuerabzüge und Umsatzsteuerbuchungen werden unmittelbar systemseitig verbucht. Das führt dazu, dass keine			

Sammelposition verwendet wird, sondern sich die Einzelbeträge in den entsprechenden Produkten wiederfinden. Da zur Haushaltsplanung 2020 die Buchungslogik der neuen Software noch nicht angewandt wurde, wurde die Position analog zu den Vorjahren geplant.

Weiterhin sind 281 T-EUR nicht zahlungswirksame Mindererträge im Rahmen der Überleitung von der alten zur neuen Software verbucht worden. Diese resultieren aus Umschlüsselungen von Forderungs- und Ertragskonten, sowie der ebenfalls in diesem Bereich abweichenden Buchungssystematik der neuen Finanzsoftware. Gegenläufige Effekte sind bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zu finden.

Personalaufwendungen	-503.995,00	-451.074,42	+52.920,58
Versorgungsaufwendungen	-153.432,00	-278.600,70	-125.168,70
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-319.335,00	-411.037,85	-91.702,85

Die Pauschalwertberichtigung für Gebühren wird zentral für alle Produkte in diesem Produkt gebucht. Diese führte im Jahr 2020 zu einer Ergebnisverschlechterung in Höhe von 482 T-EUR.

Wie bereits im Rahmen der sonstigen ordentlichen Erträge erklärt, kam es aufgrund des Software-Wechsels zu ergebniswirksamen Umbuchungen, diese führen zu einem Minderaufwand in Höhe von 154 T-EUR bei den sonstigen ordentlichen Erträgen.

Gleiches gilt für die Ausführungen zur Umsatzsteuerverbuchung im Rahmen der Softwareumstellung. Die unterschiedliche Buchungssystematik der beiden Programme führt in diesem Produkt bei der Position Umsatzsteuer zu einer Ergebnisverbesserung in Höhe von 250 T-EUR.

Daneben sind Mehraufwendungen in Höhe von 15 T-EUR im Rahmen der Ertragssteuer (Körperschaftsteuer) verbucht worden.

Finanzerträge	+1.736.400,00	+1.672.696,23	-63.703,77
---------------	---------------	---------------	------------

Die Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen des Kreis Borken sind um 63 T-EUR hinter dem Planwert zurückgeblieben. So sind die Gewinnanteile an der Lokalfunk für den Kreis Borken GmbH und Co. KG niedriger ausgefallen als geplant.

11.06.02 Controlling	-195.137,00	-190.986,71	+4.150,29
---------------------------------	--------------------	--------------------	------------------

Personalaufwendungen	-156.242,00	-135.847,76	+20.394,24
Versorgungsaufwendungen	-25.399,00	-41.174,58	-15.775,58

11.06.03 Kassenwesen	-728.033,00	-811.449,31	-83.416,31
---------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

Personalaufwendungen	-637.161,00	-597.634,08	+39.526,92
Versorgungsaufwendungen	-87.727,00	-169.685,75	-81.958,75
Finanzaufwendungen	-6.000,00	-39.724,58	-33.724,58

Aufgrund von Negativ-Zinsen wurden Verwarentgelte für Geldanlagen fällig, die zum ausgewiesenen Ergebnis in bei dieser Position führen.

11.06.04 Submission	-41.792,00	-44.861,04	-3.069,04
--------------------------------	-------------------	-------------------	------------------

11.06.05 Kostenrechnende Einrichtung: Abfallwirtschaft	+55.516,00	+213.086,56	+157.570,56
---	-------------------	--------------------	--------------------

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.643.035,00	17.548.054,58	+905.019,58
---	---------------	---------------	-------------

Aufgrund von Mengenmehrungen bei der Abfallentsorgung sind die Gebühren im Vergleich zum Planansatz gestiegen (+903 T-EUR). Der Anstieg fällt sowohl bei den Benutzungsgebühren für die Abfallentsorgung als auch bei den Gebührenabrechnungen für Altkleider.

Gegenläufige Effekte sind bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu erkennen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.338.170,00	-16.451.628,84	-1.113.458,84
---	----------------	----------------	---------------

Der ausgewiesene Mehraufwand resultiert aus Mengenmehrungen im Rahmen der Abfallentsorgung. Daraus folgen höhere Erstattungsverpflichtungen des Kreises Borken gegenüber dem verbundenen Unternehmen EGW.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.249.349,00	-883.339,18	+366.009,82
-----------------------------------	---------------	-------------	-------------

Die EGW übernimmt für den Kreis Borken die Altpapierentsorgung sowie die Alttextil- und Altmetallverwertung. Die erwirtschafteten Erträge, die an den Kommunen erstattet werden, sind im Jahre 2020 insbesondere aufgrund der niedrigen Tarife für die Altpapierentsorgung niedriger ausgefallen als geplant. Dies führt zu einer geringeren Ausschüttung an die Kommunen (+715 T-EUR).

Gleichzeitig sind die Aufwendungen für die Zuführung zum Sonderposten angefallen (-350 T-EUR). Die Zuführung war nötig geworden, weil im Rahmen der Betriebskostenabrechnung eine Überdeckung zu verzeichnen war. Diese ist im Wesentlichen durch die Mehrwertsteuersenkung im zweiten Halbjahr 2020 und den bereits angesprochenen Mengenmehrungen entstanden. Eine Überdeckung ist dem Sonderposten zuzuführen.

11.07.01	-408.519,00	-373.753,17	+34.765,83
-----------------	--------------------	--------------------	-------------------

**Bearbeitung von
Rechtsangelegenheiten**

Personalaufwendungen	-275.049,00	-207.772,58	+67.276,42
----------------------	-------------	-------------	------------

Versorgungsaufwendungen	-110.445,00	-142.151,43	-31.706,43
-------------------------	-------------	-------------	------------

11.08.01	-1.313.414,00	-1.381.086,49	-67.672,49
-----------------	----------------------	----------------------	-------------------

Verwaltungsleitung

Personalaufwendungen	-993.148,00	-883.234,76	+109.913,24
----------------------	-------------	-------------	-------------

Versorgungsaufwendungen	-260.531,00	-439.693,49	-179.162,49
-------------------------	-------------	-------------	-------------

11.09.01	-431.299,00	-398.305,43	+32.993,57
-----------------	--------------------	--------------------	-------------------

Personalrat

11 - Personalaufwendungen	-302.453,00	-211.045,46	+91.407,54
---------------------------	-------------	-------------	------------

12 - Versorgungsaufwendungen	-85.794,00	-144.718,56	-58.924,56
------------------------------	------------	-------------	------------

Budget 12	Straßen, Gebäude, Grünflächen	Veränderung:	- 430.137,71 EUR
------------------	--------------------------------------	--------------	-------------------------

Produktübergreifende Vorbemerkung:

Mit einer Abweichung zur Haushaltsplanung von -4 Prozent schließt das Budget 12 ab.

Analyse auf Produktebene:

Produkt	Plan 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Rechnung 2020 Ergebnis vor ILV (EUR)	Abweichung Plan/Ergebnis vor ILV (EUR)
12.01.01 Gebäudebewirtschaftung	-4.901.764,00	-5.156.767,34	-255.003,34
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+1.074.047,00	+644.711,62	-429.335,38
Erträge aus dem Kommunalinvestitionsfördergesetz (KInvFG) bleiben hinter ihrem Planansatz zurück (-428 T-EUR), da die Flachdachsanieierung am BK Lise-Meitner und BK Technik in Ahaus nicht wie geplant umgesetzt wurde. Entsprechende Minderaufwendungen finden sich unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wieder. Dementsprechend entfiel die 90 Prozent-Förderung.			
Sonstige Transfererträge	+180.000,00	+103.471,36	-76.528,64
Für die Abweichung ist die Position Erträge aus Forderungen gegenüber dem aus Gute Schule 2020 verantwortlich. Geplant waren hier 180 T-EUR zur Förderung der Anmietung von Klassencontainern im Rahmen der notwendigen Auslagerung von Teilen des Berufskollegs am Wasserturm aufgrund der Schadstoffsanierung des Altbaus. Tatsächlich sind hierfür nur 103 T-EUR angefallen, weshalb auch die Landesförderung in entsprechend niedrigerer Höhe zu verbuchen ist.			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	+1.172.000,00	+1.199.269,13	+27.269,13
Mehrerträge bei den Versicherungsleistungen (+29 T-EUR) sind verantwortlich für das positive Abschließen dieser Position.			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	+587.216,25	+587.216,25
Aufgrund der notwendigen Auflösung der Rückstellung für die Fenstersanierung der Neumühlenschule (+465 T-EUR), die im Rahmen der Haushaltsplanung 2020 noch nicht berücksichtigt werden konnte, ist ein positives Ergebnis bei dieser Position entstanden. Weitere Erträge resultieren aus der teilweisen Auflösung von Rückstellungen für die Sanierung des Schlosses Ahaus (+112 T-EUR), die sich aufgrund von erwarteten Einsparungen bei den einzelnen Sanierungsmaßnahmen ergeben haben.			
Versorgungsaufwendungen	-56.147,00	-94.993,35	-38.846,35
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.921.211,00	-4.174.840,43	-253.629,43
Die Mehraufwendungen resultieren aus verschiedenen Unterpositionen. Betragsmäßig von besonderer Bedeutung sind die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung des Kreishauses (-617 T-EUR). Hier hatte sich im Rahmen der Küchen- und Kantinensanierung ein erweitertes Schadensbild gezeigt, weshalb der Sanierungszeitraum verlängert werden musste und erhebliche Mehraufwendungen zu erwarten sind. Aus diesem Grund war im Jahre 2020 eine entsprechende Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden.			
Positive Entwicklungen im Vergleich zum Plan sind bei den Reinigungsaufwendungen zu verzeichnen (+121 T-EUR). Diese ergeben sich aus geringeren Tarifsteigerungen als erwartet.			
Wie bereits bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen erklärt, wurden zwei geplante Maßnahmen nach KInvFG nicht umgesetzt. Gleichzeitig wurde die Maßnahme Umbau der Textilmeisterschule am BK Bocholt West nunmehr investiv umgesetzt. Hieraus ergeben sich für das Haushaltsjahr 2020 insgesamt Verbesserungen von 400 T-EUR.			

<p>Krisenbedingt wurden außerplanmäßige Aufwendungen für Sachleistungen (-58 T-EUR) und für Dienstleistungen (-33 T-EUR) verbucht, die sich zum Großteil auf die Einrichtung des Impfzentrums beziehen (z. B. Beschilderung, Videoüberwachungssystem usw.).</p> <p>Weitere Mehraufwendungen finden sich im Bereich der Primärkosten (-36 T-EUR) und der Unterhaltung und Ergänzung des sonstigen beweglichen Vermögens, insbesondere bei den Berufskollegs (-42 T-EUR).</p>			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.170.465,00	-1.211.948,72	-41.483,72
<p>Für Abweichungen in dieser Position sind allein verschiedene kleinere Abweichungen bei den Primärkosten verantwortlich.</p>			
12.01.02 Verkehrswegebewirtschaftung	-4.867.163,00	-5.017.242,18	-150.079,18
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+5.109.396,00	+5.487.703,10	+378.307,10
<p>Durch die Einführung des Komponentenansatzes im Haushaltsjahr 2019 wurden die in Abgang zu bringenden Anschaffungs- und Herstellungskosten sowie die enthaltenen Abschreibungen der sanierten Straßen/Radwege erfolgsneutral mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Gleiches ist erfolgt, sofern dem Anlagevermögen ein Sonderposten gegenüberstand. Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2019 ist aufgefallen, dass die Verrechnung der Auflösungsbeträge fehlerhaft war. Die Korrekturbuchung erfolgt im Haushaltsjahr 2020.</p>			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+130.000,00	+382.922,70	+252.922,70
<p>Regelmäßig wurden Straßenbaumaßnahmen für Dritte durchgeführt, die dann nachrichtlich abgerechnet und erstattet werden. Hieraus ergibt sich der Mehrertrag bei dieser Position. Dabei sind Mehrerstattungen durch Städte und Gemeinden in Höhe von 264 T-EUR und Mindererstattungen von übrigen Bereichen in Höhe von 13 T-EUR zu verzeichnen.</p>			
Sonstige ordentliche Erträge	+456.000,00	+689.665,55	+233.665,55
<p>Geplant war die notwendige Auflösung der Rückstellung für die Instandsetzung der K24 3,3-3,5 in Stadtlohn, die aufgrund des Komponentenansatzes investiv abgewickelt wird. Da die Maßnahme in 2020 umgesetzt wurde, war die dafür gebildete Rückstellung in voller Höhe aufzulösen. Außerdem war eine weitere Rückstellung für die Instandsetzung der K 7.6,5 in Höhe von 125 T-EUR aufzulösen, da die Rückstellung bereits drei dem Haushaltsjahr der Bildung folgende Jahre übertragen wurde und mit der Umsetzung Maßnahme entgegen der ursprünglichen Planung noch nicht begonnen werden konnte.</p> <p>Darüber hinaus sind noch weitere betragsmäßig geringere Rückstellungsaufösungen zu buchen, da die Maßnahmen weniger kostenintensiv abgeschlossen werden konnten als geplant war. Hierzu wird auf die Auflistung der Instandhaltungsrückstellungen im Anhang zum Jahresabschluss verwiesen.</p>			
Aktivierete Eigenleistung	+225.000,00	+305.039,00	+80.039,00
<p>Da aufgrund der Anwendung des Komponentenansatzes im Straßenbau mehrere Projekte nunmehr investiv verbucht wurden, sind auch die aktivierten Eigenleistungen höher als erwartet.</p>			
Personalaufwendungen	-1.987.616,00	-2.036.186,56	-48.570,56
Versorgungsaufwendungen	-42.886,00	-72.780,08	-29.894,08
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.361.284,00	-1.735.229,70	-373.945,70
<p>Bei den Aufwendungen für die Instandsetzung von Brückenbauwerken ist eine Einsparung in Höhe von 187 T-EUR zu verzeichnen, da einige Maßnahmen nicht wie geplant durchgeführt werden konnten.</p> <p>Gleichzeitig wurden diverse Straßenmaßnahmen für Dritte durchgeführt, die eine Verschlechterung für diese Position bedeuten (-220 T-EUR). Des Weiteren sind auch Mehraufwendungen bei der Unterhaltung und der Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens zu verzeichnen (-360 T-EUR), da in diesem Bereich Maßnahmen zum Teil mit höheren Kosten verbunden waren als ursprünglich geplant. Zum anderen konnten auch bereits Maßnahmen begonnen werden, die erst für das Folgejahr geplant waren. Gleiches gilt für Aufwendungen für die Instandsetzung von Verschleißdecken, hier ist ein Mehraufwand von 45 T-EUR entstanden.</p>			

Einsparungen ergeben sich noch bei der Fahrzeugunterhaltung (+72 T-EUR), da der Reparaturaufwand in diesem Jahr unter dem erwarteten Niveau lag.			
Bilanzielle Abschreibungen	-7.282.533,00	-7.977.602,22	-695.069,22
Durch die Einführung des Komponentenansatzes im Haushaltsjahr 2019 wurden die in Abgang zu bringenden Anschaffungs- und Herstellungskosten sowie die enthaltenen Abschreibungen der sanierten Straßen/Radwege erfolgsneutral mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2019 ist aufgefallen, dass die Verrechnung der Abschreibungen fehlerhaft war. Die Korrekturbuchung erfolgte im Haushaltsjahr 2020.			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.240,00	-99.450,03	+33.789,97
Verschiedene betragsmäßig geringe Veränderungen bei der Primärkostenverteilung und der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten führen zu einer leichten Abweichung zum Planwert.			
12.01.03 Grünflächenbewirtschaftung	-405.025,00	-430.429,03	-25.404,03
Personalaufwendungen	-303.399,00	-336.341,98	-32.942,98
12.01.04 Gewässerbewirtschaftung	+15.343,00	+3.039,71	-12.303,29
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+145.650,00	+120.002,32	-25.647,68
Die privatrechtlichen Kostenerstattungen von Städten und Gemeinden im Rahmen der Unterhaltung der Bocholter Aa und des Pleystrangs sind um den ausgewiesenen Betrag hinter dem Planansatz zurückgeblieben.			
12.01.05 Werkstatt	-450.112,00	-455.398,34	-5.286,34
12.01.06 Einkauf und Logistik	-1.024.048,00	-1.006.109,53	+17.938,47
Personalaufwendungen	-771.819,00	-717.525,48	+54.293,52
Versorgungsaufwendungen	-73.850,00	-107.679,88	-33.829,88

Budget 99	Allgemeine Finanzierungsmittel	Veränderung:	+ 8.750.236,28 EUR
------------------	---------------------------------------	--------------	---------------------------

Im Budget 99 zeigt sich eine Verbesserung gegenüber der Haushaltsplanung 2020 in Höhe von 8,75 Mio. EUR. Damit beträgt die relative Abweichung ca. 5 Prozent.

Zur weiteren Stärkung der kommunalen Finanzkraft übernimmt der Bund anlässlich der COVID-19-Pandemie ab 2020 dauerhaft weitere 25 Prozent und dann insgesamt bis zu 74 Prozent der Kosten für Unterkunft und Heizung in der Grundsicherung für Arbeitsuchende (KdU) (+7,8 Mio. EUR). Hierbei handelt es sich um eine nicht zweckgebundene Anhebung der SGB-II-Bundesbeteiligung.

Durch den Ausgleich nach § 56 Abs. 5 KrO NRW für das Jugendamtsbudget fallen die sonstigen Transfererträge um 1,0 Mio. EUR höher aus als geplant und stellen eine Forderung gegenüber den Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt dar (vgl. Erläuterungen im Anhang unter A 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen).

Ergebnisrechnung 2020 insgesamt

Veränderung:	+5.907.435,20 EUR
---------------------	--------------------------

Auf Ebene der Ergebnisrechnung 2020 des Kreises stellen sich die Abweichungen im Vergleich zur Haushaltsplanung 2020 wie folgt dar:

Gesamtübersicht	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Δ Abweichung EUR
Rubrik			
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	2.600.000,00	2.595.916,37	-4.083,63
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	340.044.562,00	345.014.272,16	4.969.710,16
3 + Sonstige Transfererträge (42)	20.612.700,00	22.847.718,12	2.235.018,12
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	54.777.635,00	53.304.058,37	-1.473.576,63
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-446)	2.706.861,00	2.339.062,04	-367.798,96
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	151.283.465,00	152.580.206,94	1.296.741,94
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	6.848.041,00	9.146.754,66	2.298.713,66
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	345.000,00	410.890,39	65.890,39
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0,00	0,00	0,00
10 = ordentliche Erträge	579.218.264,00	588.238.879,05	9.020.615,05
11 - Personalaufwendungen (50)	64.711.777,00	60.073.873,04	-4.637.903,96
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	12.053.796,00	20.469.214,83	8.415.418,83
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	71.461.800,00	77.764.203,91	6.302.403,91
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	13.758.000,00	14.795.581,35	1.037.581,35
15 - Transferaufwendungen (53)	400.905.009,00	393.492.696,74	-7.412.312,26
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	21.441.484,00	21.621.919,33	180.435,33
17 = ordentliche Aufwendungen	584.331.866,00	588.217.489,20	3.885.623,20
18 = Ordentliches Ergebnis	-5.113.602,00	21.389,85	5.134.991,85
19 + Finanzerträge (46)	1.741.400,00	1.672.765,64	-68.634,36
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	176.000,00	206.745,79	30.745,79
21 = Finanzergebnis	1.565.400,00	1.466.019,85	-99.380,15
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.548.202,00	1.487.409,70	5.035.611,70
23 + Außerordentliche Erträge (49)	0,00	871.823,50	871.823,50
24 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	871.823,50	871.823,50
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-3.548.202,00	2.359.233,20	5.907.435,20
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	16.968.490,00	17.234.421,14	265.931,14
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	16.968.490,00	17.234.421,14	265.931,14
29 = Ergebnis	-3.548.202,00	2.359.233,20	5.907.435,20

7.5 Finanzlage und Liquidität

Während der Haushaltsausgleich an der Deckung von Aufwendungen durch Erträge festgemacht wird, stellt die Finanzrechnung die Liquiditätsveränderung in Einzahlungen und Auszahlungen dar. Anstelle der in der Privatwirtschaft häufig üblichen indirekten Ermittlung des Cash-Flows, abgeleitet aus der Gewinn- und Verlustrechnung, werden im NKF die Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit unmittelbar aus einer eigenständigen Finanzrechnung ermittelt.

7.5.1 Vergleich Ergebnisrechnung/Finanzrechnung

Die folgende Übersicht vergleicht die Ergebnisrechnung mit der Finanzrechnung 2020. Zu diesem Zweck werden die ordentlichen Erträge und Aufwendungen, das Finanzergebnis sowie die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen – im Saldo der Jahresüberschuss von 2.359.233,20 EUR – der Ergebnisrechnung und die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einem positiven Saldo von 17.629.942,52 EUR der Finanzrechnung gegenübergestellt. Die Differenzen zwischen beiden Rechnungen sind im Einzelnen erläutert.

Kreis Borken

Vergleich Ergebnisrechnung/Finanzrechnung	Ergebnisrechnung EUR	Finanzrechnung EUR	Differenz EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	2.595.916,37	2.595.916,37	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345.014.272,16	331.570.812,03	-13.443.460,13
+ Sonstige Transfererträge/-einzahlungen	22.847.718,12	21.453.659,91	-1.394.058,21
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.304.058,37	50.200.019,16	-3.104.039,21
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.339.062,04	2.459.548,71	120.486,67
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.580.206,94	146.058.206,83	-6.522.000,11
+ Sonstige ordentliche Erträge/Einzahlungen	9.146.754,66	4.028.947,43	-5.117.807,23
+ Aktivierete Eigenleistungen	410.890,39	0,00	-410.890,39
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen/-auszahlungen	60.073.873,04	58.391.358,76	-1.682.514,28
- Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen	20.469.214,83	6.867.078,53	-13.602.136,30
- Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.764.203,91	74.062.459,69	-3.701.744,22
- Bilanzielle Abschreibungen	14.795.581,35	0,00	-14.795.581,35
- Transferaufwendungen/-auszahlungen	393.492.696,74	385.820.672,01	-7.672.024,73
- Sonstige ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen	21.621.919,33	17.062.741,69	-4.559.177,64
+ Finanzerträge/-einzahlungen	1.672.765,64	1.672.765,64	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen	206.745,79	205.622,88	-1.122,91
+ Außerordentliche Erträge	871.823,50	0,00	-871.823,50
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss	2.359.233,20		
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		17.629.942,52	

Grundsätzlich gelten für die Finanzrechnung die gleichen Erläuterungen wie zuvor in der Plan-Ist-Analyse für die Ergebnisrechnung angeführt. Wesentliche Abweichungen werden im Folgenden erläutert.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen fallen in 2020 um 13,4 Mio. EUR höher aus als die entsprechenden Einzahlungen. Diese Differenz resultiert in erster Linie aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten (9,5 Mio. EUR). Hierbei handelt es sich um nicht zahlungswirksame Buchungen, die sich daher auch nicht auf die Finanzrechnung auswirken.

Weitere Abweichungen resultieren aus Differenzen zwischen dem Zahlungszeitpunkt und der periodengerechten Zuordnung des zugehörigen Ertrags. Beispielsweise werden die Landeszuschüsse für Kindertageseinrichtungen nach § 21 Kinderbildungsgesetz (KiBiz) direkt für ein ganzes Kindergartenjahr gezahlt. Die Zahlung schlägt sich in voller Höhe in der Haushaltsperiode nieder, in der sie erfolgt ist. Der Ertrag wiederum verteilt sich auf zwei Haushaltsjahre entsprechend der Aufteilung des Kindergartenjahres. Eine hohe Zahlung in 2019 kann dementsprechend die Ergebnisrechnung in 2020 zusätzlich betreffen. Ebenso könnte sich eine hohe Zahlung in 2020 ggfls. erst 2021 in der Ergebnisrechnung widerspiegeln.

Sonstige Transfererträge/-einzahlungen

Die Transfererträge übersteigen die Transfereinzahlungen um rd. 1,4 Mio. EUR. Abweichungen ergeben sich hier aus Periodenverschiebungen zwischen Einzahlung und Ertrag. Enthalten sind unter anderem Kostenerstattungen für laufende Leistungen nach dem AsylbLG durch die Städte und Gemeinden sowie Kostenerstattungen für Unterhaltsheranziehung nach dem Unterhaltsvorschussgesetz.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fallen um 3,1 Mio. EUR höher aus als die Einzahlungen. Im Wesentlichen ergibt sich diese Abweichung aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich im Bereich Rettungsdienst (1,6 Mio. EUR).

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte umfassen insbesondere Erträge aus Verkäufen, Mieten und Pachten sowie Versicherungsleistungen. Hier unterscheiden sich Finanz- und Ergebnisrechnung um 120 T-EUR. Diese Differenz erklärt sich aus Abrechnungssachverhalten, die zum Jahreswechsel aufgetreten sind. Erträge und Einzahlungen sind hierbei in unterschiedliche Haushaltsjahre gefallen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen fallen um 6,5 Mio. EUR höher aus als die Einzahlungen.

Kostenerstattungsansprüche des Kreises gegen Land, Bund, Städte und Gemeinden werden häufig zeitversetzt abgerechnet, so dass aufgrund der periodengerechten Zuordnung der Erträge Einzahlung und Ertrag verschiedene Haushaltsjahre betreffen. Beispielsweise sei hier die Leistungsbeteiligung des Bundes sowie der Städte und Gemeinden an verschiedenen Sozialleistungen angeführt, die den Hauptanteil der Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen ausmachen. Allein die Bundesbeteiligung führt zu einer Differenz zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung von 3,4 Mio. EUR.

Sonstige ordentliche Erträge/Einzahlungen

In den sonstigen ordentlichen Erträgen sind 3,0 Mio. EUR aus der ertragswirksamen Auflösung von Rückstellungsmitteln enthalten. Erträge aus der Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten nach § 43 Abs. 3 Satz 2 i. V. m. § 44 Absatz 2 KomHVO NRW sind in Höhe von 1,6 Mio. EUR zu verzeichnen. Daneben konnte die Pauschalwertberichtigung im Bereich der Unterhaltsheranziehung des Fachbereichs Soziales um 388 T-EUR reduziert werden.

Des Weiteren ergeben sich insbesondere bei den Erträgen/Einzahlungen aus Bußgeldern Unterschiede zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung von 82 T-EUR. Ursache kann die Uneinbringlichkeit von Forderungen oder aber die verzögerte Zahlung durch den Schuldner sein (insbesondere zum Jahreswechsel).

Aktivierete Eigenleistungen

Als Eigenleistungen werden die von Beschäftigten des Kreises Borken selbst erbrachten Leistungen bezeichnet, die im Zusammenhang mit der Herstellung eigener Anlagen entstanden sind. Mit dem Ansatz aktivierter Eigenleistungen wird das Anlagevermögen erhöht. Eine Abrechnung mit Dritten bzw. eine Zahlung steht der Aktivierung nicht gegenüber. Beim Kreis Borken handelt es sich in erster Linie um Eigenleistungen für Straßen, die vom kreiseigenen Bauhof ausgeführt worden sind.

Personalaufwendungen/-auszahlungen

Die Personalaufwendungen unterscheiden sich von den Personalauszahlungen insbesondere durch die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von saldiert 1,77 Mio. EUR. Darüber hinaus erfolgten Zuführungen zu den Personalarückstellungen für aufgelaufene Überstunden und nicht genommenen Urlaub sowie für Verpflichtungen aufgrund gesetzlicher und tarifvertraglicher Regelungen für die Passivphase von Altersteilzeitbeschäftigung (insgesamt rd. 1,06 T-EUR). Die Rückstellungszuführungen sind nicht zahlungswirksam.

Außerdem ergeben sich Verschiebungen zwischen Aufwendungen und Auszahlungen bei Beschäftigten, die sich in der Passivphase der Altersteilzeitbeschäftigung befinden. Sie erhalten ihre Zahlungen aus den aufgebauten Rückstellungsmitteln. Somit werden zwar Zahlungen aber kein Aufwand generiert. Des Weiteren ergeben sich im Zuge der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen Verschiebungen. Beispielsweise erhalten Beamte bereits im Dezember ihre Bezüge für den Januar des Folgejahres.

Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen

Bei den Versorgungsaufwendungen bestimmt sich die Differenz von 13,1 Mio. EUR zu den Versorgungsauszahlungen im Wesentlichen aus dem Saldo zwei gegenläufiger Effekte. Die Auszahlungen an die Versorgungsempfänger (6,9 Mio. EUR) sind als Inanspruchnahmen der Pensions- und Beihilferückstellungen nicht aufwandswirksam. Die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger (19,5 Mio. EUR) sind hingegen nicht zahlungswirksam.

Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Rückstellungsbildungen führen zu Aufwendungen von insgesamt 6,3 Mio. EUR, denen in 2020 keine Auszahlungen gegenüberstehen. Darunter befinden sich Rückstellungen ausstehende Abrechnungen von Personalkosten und Betriebs- und Unterhaltungs-aufwendungen der Städte

und Gemeinden, die im Auftrag des Kreises Borken Rettungswachen betreiben, sowie für bereits erbrachte Leistungen im Bereich der Sanierung der Kreishausküche.

Demgegenüber bestanden zu Jahresbeginn diverse Rückstellungen (u.a. für ausstehende Abrechnungen von Schülerfahrkosten und Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen), welche unterjährig in Höhe von 6,0 Mio. EUR in Anspruch genommen wurden. In diesen Fällen erfolgten zwar Auszahlungen, jedoch entstand im Haushaltsjahr kein Aufwand. Dieser war bereits bei der Rückstellungsbildung in Vorjahren zu veranschlagen.

Übrige Abweichungen ergeben sich auch hier aus Periodenverschiebungen zwischen Zahlung und Aufwand, z. B. bei Leistungserbringung im Jahr 2020 und Rechnungsbegleichung im Jahr 2021. Einen besonders hohen Anteil hieran haben z. B. die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen im Bereich der Abfallentsorgung, die allein zu Verschiebungen von 1,2 Mio. EUR führen.

Bilanzielle Abschreibungen

Bei den Abschreibungen auf Vermögenswerte handelt es sich um nicht zahlungswirksame Aufwendungen.

Transferaufwendungen/-auszahlungen

Im Bereich der Transferaufwendungen wurden 2020 insgesamt Rückstellungen in Höhe von 4,6 Mio. für ausstehende Abrechnungen, offene Kostenerstattungsansprüche und die Weiterleitung der Ausbildungsverkehr-Pauschale an Verkehrsunternehmen gebildet. Diese Rückstellungen sind 2020 zwar ergebnis- aber nicht zahlungswirksam, so dass dem hierdurch bedingten Aufwand in der Finanzrechnung keine Zahlungen gegenüberstehen. Umgekehrt wurden 2020 3,9 Mio. EUR aus Rückstellungsmitteln ausgezahlt, so dass hier den Auszahlungen in der Finanzrechnung keine Aufwendungen in der Ergebnisrechnung gegenüberstehen.

Aufgrund der Softwareumstellung zum 01.01.2020 war es dem Kreis Borken vom 01.01.2020 bis zum 20.01.2020 wegen Konfigurationsarbeiten im neuen System nicht möglich, Geld auszuzahlen. Aufgrund dessen wurden die Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen für den Monat Januar 2020 bereits zum 31.12.2019 ausgezahlt und die Aufwendungen via Rechnungsabgrenzungsposten in 2020 verbucht. Die Betriebskostenzuschüsse für Januar 2021 jedoch konnten sowohl aufwandsseitig, als auch auszahlungsseitig in 2021 verbucht werden. Folglich bleiben die Auszahlungen in 2020 um rd. 5,3 Mio. EUR hinter den Aufwendungen zurück.

Die übrigen Differenzen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung ergeben sich aus gleichgelagerten Periodenverschiebungen. So werden beispielsweise alle Auszahlungen von Jugend- und Sozialleistungen für den Januar des jeweiligen Folgejahres bereits im Dezember der Vorperiode gebucht, so dass sich letztlich die Transferaufwendungen und -auszahlungen in jedem Jahr unterscheiden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen um 4,6 Mio. EUR höher aus als die sonstigen ordentlichen Auszahlungen. Der Unterschiedsbetrag ergibt sich aus mehreren Faktoren: Zunächst wirken sich Wertberichtigungen von nicht realisierbaren Forderungen (431 T-EUR) aufwandssteigernd aus. Daneben wurde die Pauschalwertberichtigung im Bereich der

Unterhaltsheranziehung des Fachbereichs Jugend und Familie im Bereich der Gebührenforderungen um insgesamt 822 T-EUR aufwandswirksam erhöht.

Aus der Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten für Zuwendungen mit mehrjährigen, zeitbezogenen Gegenleistungsverpflichtungen resultieren Aufwendungen in Höhe von 1,7 Mio. EUR. Zahlungen stehen diesen Sachverhalten nicht gegenüber.

Des Weiteren führen Rückstellungsbildungen in Höhe von 2,3 Mio. EUR zu Aufwendungen, denen keine Zahlungen gegenüberstehen. Demgegenüber wurden Zahlungen aus Rückstellungsmitteln vorgenommen, welchen dementsprechend kein Aufwand entgegensteht (948 T-EUR).

Zuführungen zu Sonderposten im Rahmen der Betriebskostenabrechnung Abfallwirtschaft in Höhe von 350 T-EUR führen ebenfalls zu Aufwendungen, denen keine Auszahlungen entgegenstehen.

Bei weiteren Sachverhalten fallen Aufwand und Auszahlung aufgrund einer periodengerechten Zuordnung in verschiedene Haushaltsjahre.

7.5.2 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die vorangegangenen Erläuterungen umfassen lediglich ertrags- und aufwandswirksame Sachverhalte. Darüber hinaus wird im Folgenden die Investitionstätigkeit des Kreises Borken erläutert.

Für die Auszahlungen für Investitionstätigkeit wurden im Haushaltsjahr 2020 31,24 Mio. EUR eingeplant. Zusätzlich standen 26,07 Mio. EUR aus Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr zur Verfügung. Damit standen 2020 Mittel in Höhe von 57,32 Mio. EUR für Investitionen zur Verfügung.

Insgesamt sind im Haushaltsjahr tatsächlich 28,10 Mio. EUR ausgezahlt worden und bleiben damit um rd. 3,15 Mio. EUR hinter dem ursprünglichen Haushaltsansatz zurück.

Für die Auszahlungen wurden Mittel in Höhe von 22,72 Mio. EUR aus dem Haushaltsansatz verfügt. Tatsächlich wurden davon 20,14 Mio. EUR in 2020 ausgezahlt. Der Differenzbetrag von 2,72 Mio. EUR wird zu Beginn des Folgejahres gezahlt. Dies begründet sich dadurch, dass der Zugang des Vermögensgegenstandes schon in 2020 erfolgte, die Fälligkeit allerdings erst im Folgejahr eintritt.

Investive Ermächtigungen aus Vorjahren wurden in einem Umfang von 8,67 Mio. EUR in Anspruch genommen. Davon sind 7,96 Mio. EUR in 2020 ausgezahlt worden und führen zu Mehrauszahlungen. Der Restbetrag von 706 T-EUR wird im Folgejahr ausgezahlt. Nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen wurden entweder nach 2021 übertragen (8,66 Mio. EUR) oder in Abgang gesetzt (8,83 Mio. EUR) (siehe Anhang Ziff. 6.2.13).

Die Entwicklung der Einzahlungen von letztlich 14,14 Mio. EUR stehen im engen Zusammenhang mit den verminderten Auszahlungen, da sich die Einzahlungen aus zweckgebundenen Zuwendungen analog zu den geförderten Maßnahmen entwickeln.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf 13,96 Mio. EUR und weicht damit um -402 T-EUR vom Haushaltsansatz ab.

Die folgende Tabelle zeigt, wie sich die investiven Ein- und Auszahlungen 2020 zusammensetzen:

Investitionstätigkeit 2020	Finanzplan Ansatz 2020 EUR	Finanzrechnung Ergebnis 2020 EUR	Differenz EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.688.611	14.139.738,41	-3.548.872,59
davon:			
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.445.292	13.947.459,72	-3.497.832,28
<p>Die Abweichungen ergeben sich einerseits aus Verbesserungen bei den Landeszuwendungen für den Ausbau von Betreuungsplätzen (+696 T-EUR), den Landeszuwendungen für den Erwerb von Grundstücken des Fachbereichs Natur und Umwelt (+699 T-EUR) sowie den Förderungen im Rahmen von Straßen- und Radwegebaumaßnahmen (+1,52 Mio. EUR). Auf der anderen Seite führen folgende Sachverhalte zu einer Verschlechterung: Der Bau des Ergänzungsgebäudes am Kreishaus soll zum Teil über das KInvFG - Kapitel 1 finanziert werden. In 2020 sind dazu im Gegensatz zur Planung (4,69 Mio. EUR) zunächst 2 Mio. EUR abgerufen worden. Über das KInvFG - Kapitel 2 werden die Sanierung der Sporthalle am Berufskolleg Borken und die schadstoffbedingte Sanierung des Gebäudeteil 1 am Berufskolleg am Wasserturm abgewickelt. Da für beide Maßnahmen noch kein Mittelabruf erfolgt ist, resultieren daraus Mindereinzahlungen i. H. v. 2,39 Mio. EUR.</p> <p>Die Maßnahmen im Rahmen der Umsetzung der europäischen Wasserrahmenrichtlinie (EG-WRRL) werden bis zu 80 Prozent vom Land bezuschusst. Aufgrund der Verschiebung von Maßnahmen sind auch die Landeszuwendungen geringer ausgefallen als geplant und führen zu einer Abweichung von -1,19 Mio. EUR.</p>			
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	37.000	63.823,10	26.823,10
Die Einzahlungen resultieren aus der Veräußerung ausrangierter Fahrzeuge und weiterer beweglicher Vermögensgegenstände.			
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	200.000	122.136,19	-77.863,81
Bei den Einzahlungen handelt es sich um Ersatzgelder nach dem Landschaftsgesetz für investive Maßnahmen.			
Sonstige Investitionseinzahlungen	6.319	6.319,40	-0,40
Bei diesen Einzahlungen handelt es sich um Tilgungsleistungen der FMO-Flughafen Münster/Osnabrück GmbH. Im Rahmen eines langfristigen Finanzierungskonzeptes hatte der Kreis Borken der FMO GmbH im Jahr 2015 entsprechend seiner Anteile am Stammkapital (0,4514 Prozent) ein Gesellschafterdarlehen von 75.833 EUR gewährt. Das Darlehen wird mit 2,3 Prozent p.a. verzinst und hat eine Laufzeit von 15 Jahren. Bis zum 15.02.2018 war das Darlehen tilgungsfrei. Die vereinnahmten Zinsen werden bei den Finanzerträge ausgewiesen.			

	Finanzplan Ansatz 2020 EUR	Finanzrechnung Ergebnis 2020 EUR	Differenz EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.242.854	-28.096.338,79	3.146.515,21

davon:

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-355.000	-981.125,93	-626.125,93
--	-----------------	--------------------	--------------------

Höhere Auszahlungen resultieren aus dem Erwerb von Grundstücken des Fachbereichs Natur und Umwelt (-412 T-EUR). Zum Teil wurden diese im Rahmen von Ersatzmaßnahmen nach dem Landschaftsschutzgesetz (-73 T-EUR) oder für die Umsetzung der EG-WRRL (-255 T-EUR) erworben. Weiterhin resultieren Mehrauszahlungen aus dem vorlaufenden Grunderwerb für Straßen- und Radwegebaumaßnahmen (-163 T-EUR). Insbesondere für die K 55n sind im Zuge eines Flurbereinigungsverfahrens Ramsdorf II Zahlungen i. H. v. 423 T-EUR an die Teilnehmergemeinschaft geleistet worden.

Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.634.200	-13.119.741,32	3.514.458,68
--------------------------------------	--------------------	-----------------------	---------------------

Wesentliche Abweichungen der Auszahlungen im Hochbaubereich resultieren aus folgenden Maßnahmen: Die Auszahlungen für die Erneuerung der Sporthalle am BK Borken haben den Planansatz um 812 T-EUR auf 1,71 Mio. EUR überschritten. Ebenso sind die Auszahlungen für den Umbau des Lehrerzimmers und Verwaltungsbereiches am BK Bocholt-West gestiegen. Die entstandenen Auszahlungen von 1,18 Mio. EUR wurden vollständig durch die Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr gedeckt. Auf der anderen Seite ergeben aus den folgenden zwei Maßnahmen Einsparungen von insgesamt 5,3 Mio. EUR. Zum einen haben sich die Auszahlung für die Sanierung des Bauteil 1 am BK am Wasserturm um 1,58 Mio. EUR auf 116 T-EUR reduziert. Weiterhin sind die Auszahlungen für den Bau des Ergänzungsgebäudes am Kreishaus in Borken um 3,72 Mio. EUR auf dann 3,44 Mio. EUR geringer ausgefallen. Da die Auszahlungen voraussichtlich in 2021 getätigt werden, wurden die nicht benötigten Mittel als Ermächtigung ins Folgejahr übertragen.

Darüber hinaus sind im Bereich der Straßen- und Verkehrswegebewirtschaftung Auszahlungen von insgesamt rd. 4,59 Mio. EUR getätigt worden und übersteigen den Ansatz damit um 444 T-EUR. Auch diese Mehrauszahlungen sind durch bestehende Ermächtigungen aus dem Vorjahr gedeckt.

Weitere Abweichungen sind für Maßnahmen zur Umsetzung der EG-WRRL (+388 T-EUR) und für die Automatisierung der Stauanlage in Ramsdorf (-201 T-EUR) zu verzeichnen.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.712.200	-4.165.860,68	1.546.339,32
---	-------------------	----------------------	---------------------

Im Rahmen der Errichtung der neuen Leitstelle wird auch die Kommunikationstechnik, Leitstellenmöblierung und Medientechnik neu beschafft. Die Vergaben der Einzellöse sind in 2020 gestartet, allerdings wird die Installation erst in 2021 erfolgen. Dadurch entstehen Minderauszahlungen von 1,6 Mio. EUR, die als Ermächtigung ins Folgejahr übertragen wurden. Für die Technikausstattung der bestehenden Leitstelle wurden keine Beschaffungen getätigt, so dass hierdurch eine Verbesserung von 150 T-EUR resultiert.

Für den Rettungsdienst werden jährlich neue Fahrzeuge beschafft. Für 2020 standen hierzu Mittel i. H. v. 818 T-EUR zur Verfügung, von denen 498 T-EUR verausgabt wurden. Damit sind Minderauszahlungen von insgesamt 320 T-EUR zu verzeichnen. Darin enthalten sind auch die im Dezember zugegangenen Fahrzeuge im Wert von 181 T-EUR, deren Auszahlung allerdings erst im Folgejahr erfolgen wird.

Im Bereich des IT-Betriebs führte die Einführung der neuen IP-Telefonanlage zu Mehrauszahlungen von 259 T-EUR. Diese konnten zum Teil durch die bestehende

Ermächtigung aus dem Vorjahr finanziert werden. Zudem resultiert aus der Erweiterung der Server- und Speicherumgebung eine Abweichung von -389 T-EUR. Diese Verschlechterung ist vollständig durch die Inanspruchnahme von Ermächtigungen gedeckt. Weiterhin sind die wesentlichen Anschaffungen für die Einführung der E-Akte im Jobcenter nach 2021 verschoben worden, so dass dadurch Minderauszahlungen von 150 T-EUR entstanden sind. Auch die laufende Neu- oder Ersatzbeschaffung von Hardware für die Kreisverwaltung ist um 141 T-EUR geringer ausgefallen als geplant.

Am BK Technik in Ahaus wurde ein Fachraum für die Abteilung Elektrotechnik eingerichtet. Hierfür wurde im Wesentlichen die Ermächtigung aus dem Vorjahr für die Auszahlung der 236 T-EUR in Anspruch genommen.

Für den Austausch und die Ergänzung des Maschinen- und Geräteparks im Straßenbau wurden 191 T-EUR weniger verausgabt, als ursprünglich geplant. Weiterhin führen weniger Beschaffungen von Fahrzeugen und Büromobiliar für die Kreisverwaltung zu Einsparungen (+118 T-EUR).

Schließlich wurden für die Einrichtung des Impfzentrums in Velen nicht geplante Auszahlungen von 171 T-EUR getätigt.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-6.427.454	-6.427.454,00	0,00
--	-------------------	----------------------	-------------

Im Haushaltsjahr wurden 6,35 Mio. EUR in den kvw-Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe eingezahlt.

Darüber hinaus führt die Beteiligung des Kreises Borken an der Kapitalerhöhung der FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH zu Auszahlungen i.H.v. 76 T-EUR (KT-Beschluss vom 08.12.2016)

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-2.114.000	-2.953.296,86	-839.296,86
---	-------------------	----------------------	--------------------

Die Abweichung von 839 T-EUR resultiert aus den Auszahlungen von Investitionskostenzuschüssen für den Ausbau von Betreuungsplätzen (-746 T-EUR) sowie aus der Weiterleitung der ÖPNV-Pauschale an Verkehrsunternehmen (-105 T-EUR). Gleichzeitig erhöhen sich die entsprechenden Einzahlungen vom Land.

Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-448.860,00	-448.860,00
--	----------	--------------------	--------------------

Im Rahmen von Straßenbaumaßnahmen wurden Landesförderungen in Höhe von 375 T-EUR zurückgezahlt. Daneben wurden zweckgebundene Mittel von rd. 74 T-EUR zur Schaffung von Retentionsraum entlang der Berkel an die Stadt Stadtlohn weiterleitet.

Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.554.243	-13.956.600,38	-402.357,38
--	--------------------	-----------------------	--------------------

7.5.3 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Es folgt eine Übersicht zur Finanzierungstätigkeit des Kreises Borken:

Finanzierungstätigkeit 2020	Finanzplan Ansatz 2020	Finanzrechnung Ergebnis 2020	Differenz EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.025.979,00	6.170.501,65	- 1.855.477,35
davon:			
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.995.979,00	6.014.486,64	- 1.981.492,36
Rückzahlungen von Gehaltsvorschüssen	30.000,00	52.543,65	22.543,65
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	-	103.471,36	103.471,36
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.300.000,00	1.399.941,00	99.941,00
davon:			
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.250.000,00	1.246.284,60	- 3.715,40
Gewährung von Gehaltsvorschüssen	50.000,00	53.656,40	3.656,40
Auszahlung von Liquiditätshilfen	-	100.000,00	100.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.725.979,00	4.770.560,65	- 1.955.418,35

Bei der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (103 T-EUR) handelt es sich um Fördermittel aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020, die im Haushaltsjahr 2020 für konsumtive Maßnahmen vereinnahmt wurden (siehe Anhang Ziff. 2.2.1.4 – Forderungen aus Transferleistungen).

Im Zusammenhang mit der pandemiebedingten Reaktivierung der Notfall-Pflegeeinrichtung St. Ludger in Vreden, wurde eine Liquiditätshilfe in Höhe von 100 T-EUR an den Betreiber der Einrichtung geleistet (siehe hierzu Anhang Ziff. 2.2.3 – Sonstige Vermögensgegenstände).

Im Rahmen seiner Liquiditätsplanung betrachtet der Kreis Borken mögliche Kreditrisiken. Zinsänderungsrisiken werden durch ständige Marktanalysen beobachtet. Zeitpunkte etwaiger Kreditaufnahmen oder -umschuldungen werden in Abhängigkeit des aktuellen Zinsniveaus und der Erwartungen an die künftige Zinsentwicklung festgelegt. Dadurch werden insbesondere Chancen für eine Umstrukturierung des Schuldenportfolios frühzeitig erkannt und auch genutzt.

7.5.4 Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten

Art	Darlehensbestand am 31.12.2019 EUR	Darlehensbestand am 31.12.2020 EUR
1. Anleihen		
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.1 von verbundenen Unternehmen		
2.2 von Beteiligungen		
2.3 von Sondervermögen		
2.4 vom öffentlichen Bereich		
2.5 von Kreditinstituten	11.229.816,32	15.771.455,90
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	779.121,99	867.655,80
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.219.841,46	10.661.368,45
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.682.676,71	4.547.744,45
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.918.742,60	3.549.541,33
8. Erhaltene Anzahlungen	18.153.507,54	21.850.188,13
Summe	38.983.706,62	57.247.954,06

Nachrichtlich anzugeben:		
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	15.905.232,51	13.720.184,28

Darlehen vom Kreditmarkt

Darlehensaufnahme		Darlehensgeber	Bestand am 31.12.2020 in EUR	Konditionen		Leistungen 2020		Laufzeit
Jahr	Nennbetrag in EUR			Zinsen %	Tilgung %	Zinsen in EUR	Tilgung in EUR	
2013	3.781.250	Sparkasse Westmünsterland	2.528.467	4,06	3,95	107.638	195.362	2023
2014	3.430.518	Sparkasse Westmünsterland	1.209.351	2,72	4,06	37.086	365.504	2024
2015	3.388.471	Sparkasse Westmünsterland	906.878	1,35	9,37	15.955	685.419	2025
Förderprogramm NRW.Bank.Gute.Schule 2020:								
div.	11.353.323	NRW Bank "Gute Schule 2020" investiv	11.126.760	0,00	d. Land	0	187.484	2038
div.	882.593	NRW Bank "Gute Schule 2020" konsumtiv	867.656	0,00	d. Land	0	13.766	2038
			16.639.112			160.679	1.447.535	

Zur abschließenden Analyse der Finanzlage werden in der folgenden Übersicht Finanzplanung und Finanzrechnung zusammengefasst gegenübergestellt:

Gegenüberstellung Finanzplanung zu Finanzrechnung 2020	Finanzplan EUR	Finanzrechnung EUR	Differenz EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	565.142.488	560.039.876,08	-5.102.611,92
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	561.232.824	542.409.933,56	-18.822.890,44
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.909.664	17.629.942,52	13.720.278,52
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.688.611	14.139.738,41	-3.548.872,59
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.242.854	28.096.338,79	-3.146.515,21
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.554.243	-13.956.600,38	-402.357,38
= Finanzmittelüberschuss/fehlbetrag	-9.644.579	3.673.342,14	13.317.921,14
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.025.979,00	6.170.501,65	-1.855.477,35
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.300.000	1.399.941,00	99.941,00
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.725.979	4.770.560,65	-1.955.418,35
= Änderung des Bestandes an eig. Finanzmitteln	-2.918.600	8.443.902,79	11.362.502,79
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	17.061.672	17.208.548,61	146.876,61
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	44.691,84	44.691,84
Liquide Mittel	14.143.072	25.697.143,24	11.554.071,24

War in der Finanzplanung 2020 eine Verringerung des Bestandes eigener Finanzmittel um rd. 3 T-EUR geplant, zeigt sich nach Abschluss des Geschäftsjahres nun eine Mehrung dieses Bestandes um rd. 8,4 Mio. EUR Mio. EUR. Die liquiden Mittel stiegen zum 31.12.2020 auf 25,7 Mio. EUR. Zu Beginn des Jahres waren es noch 17,22 Mio. EUR als Bestand an liquiden Mitteln. Der Finanzierungsbedarf aus Investitionstätigkeit (-14 Mio. EUR) konnte 2020 aus dem Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (+17,63 Mio. EUR) sowie aus dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit (+4,8 Mio. EUR) aufgebracht werden.

Die Abweichung des Bestandes an liquiden Mitteln laut Finanzrechnung (25.697143,24 EUR) zum Ausweis in der Bilanz (25.704.933,24EUR) wird im Anhang unter A 2.4 erläutert.

7.6 Entwicklung des Anlagevermögens

Das Anlagevermögen ist im Berichtszeitraum im Saldo um 14,09 Mio. EUR auf einen Wert von 411,00 Mio. EUR gewachsen. Die Entwicklung des Anlagevermögens je Bilanzposten kann der folgenden Tabelle entnommen werden:

Entwicklung des Anlagevermögens 2020	Vorjahr	Bewegung	Schlussbilanzwert
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	935.001,39	184.660,70	1.119.662,09
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	7.590.916,23	983.361,67	8.574.277,90
1.2.1.2 Ackerland	3.886.590,96	-	3.886.590,96
1.2.1.3 Wald, Forsten	921.955,04	170.000,00	1.091.955,04
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	220.350,69	1,00	220.351,69
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	203.972,71	- 11.913,98	192.058,73
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	41.643.745,32	1.607.585,65	43.251.330,97
1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	-	-	-
1.2.2.4 Grundstücke m. sonstigen Dienst-, Geschäfts- u. anderen Betriebsgebäuden	46.282.170,55	- 55.728,42	46.226.442,13
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.121.766,24	436.979,33	24.558.745,57
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.544.277,65	- 226.130,78	8.318.146,87
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	-	-	-
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	-	-	-
1.2.3.5.1 Straßen	105.566.488,23	- 2.729.146,15	102.837.342,08
1.2.3.5.2 Radwege	30.929.754,04	614.699,75	31.544.453,79
1.2.3.5.3 Lichtsignalanlagen	49.837,43	- 6.262,63	43.574,80
1.2.3.5.4 Verkehrszeichen, passive Schutzeinrichtungen	2.503.184,62	- 236.525,93	2.266.658,69
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.000.401,52	- 255.918,66	2.744.482,86
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	8.017.014,69	2.117.568,81	10.134.583,50
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.249.605,71	-	1.249.605,71
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.184.069,60	895.739,54	8.079.809,14
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.908.899,87	523.941,36	6.432.841,23
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.942.271,27	2.617.900,97	11.560.172,24
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	13.237.226,49	-	13.237.226,49
1.3.2 Beteiligungen	8.141.564,60	69.833,00	8.211.397,60
1.3.3 Sondervermögen	341.460,00	-	341.460,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	67.302.867,76	7.400.190,06	74.703.057,82
1.3.5 Ausleihungen			
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	64.774,05	- 6.319,40	58.454,65
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	-	-	-
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	-	-	-
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	114.760,00	-	114.760,00
	396.904.926,66	14.094.515,89	410.999.442,55

Einzelheiten zur Entwicklung des Anlagevermögens sind im Anhang dargestellt.

7.7 Entwicklung der Rückstellungen

Der Gesamtbetrag der Rückstellungen nahm zum Stand 31.12.2020 gegenüber dem Anfangsbestand zu Jahresbeginn um 13,9 Mio. EUR auf 214 Mio. EUR zu und verteilt sich wie folgt:

Entwicklung der Rückstellungen 2020	Stand 01.01.2020 EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Stand 31.12.2020 EUR
Pensions- u. Beihilferückstellungen	169.959.078,00	-6.842.178,60	-95.000,00	20.038.748,60	183.060.648,00
Rückstellung für Deponien und Altlasten	7.333.467,86	-2.357.667,23	0,00	1.173.980,00	6.149.780,63
Instandhaltungsrückstellungen	2.242.420,73	-465.230,75	-1.195.459,35	544.591,29	1.126.321,92
Personalarückstellungen	5.993.012,63	-195.985,59	-23.456,48	1.249.230,01	7.022.800,57
ungewisse Verbindlichkeiten	14.113.967,63	-8.732.188,78	-2.072.283,89	12.881.441,59	16.190.936,55
Prozessrisiken	147.230,00	-31.128,24	-2.230,00	45.000,00	158.871,76
Beratungs- u. Prüfleistungen	222.000,00	0,00	-15.000,00	43.600,00	250.600,00
gesamt	200.011.176,85	-18.624.379,19	-3.403.429,72	35.976.591,49	213.959.959,43

Neben den Pensions- und Personalarückstellungen (183,06 Mio. EUR und 7,02 Mio. EUR), den Instandhaltungsrückstellungen (1,13 Mio. EUR) sowie der Rückstellung für Deponien und Altlasten (6,15 Mio. EUR) entfällt der Großteil der übrigen Rückstellungen mit einem Anteil von 16,19 Mio. EUR auf sonstige ungewisse Verbindlichkeiten. Dabei handelt es sich um ausstehende Abrechnungen (z.B. Kostenzuschüsse an Träger der Jugendhilfe), die zum Jahresabschluss in der Regel nur dem Grunde nach, aber noch nicht in exakter Höhe feststehen.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind um 13,1 Mio. EUR gestiegen. Die Höhe dieser Rückstellungen wird von den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) auf Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG jährlich neu ermittelt.

7.8 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres

Es konnten alle zwischenzeitlichen Vorgänge von Bedeutung für das Rechnungswesen noch in den Abschluss des Haushaltes 2020 eingebracht werden.

7.9. Ausblick, Chancen und Risiken

Im Lagebericht zum Jahresabschluss sind gemäß § 49 KomHVO NRW die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises Borken darzustellen. Im Rahmen der Haushaltsplanungen werden in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung auch die Planungspositionen der dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre nach den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen prognostiziert. Die dargestellten Chancen und Risiken können zu einer Abweichung von dieser mittelfristigen Planung führen.

Unter Berücksichtigung des gegenwärtig unsicheren wirtschaftlichen Umfeldes sind Prognosen für die Folgejahre mit entsprechenden Unsicherheiten verbunden. Die offene Dauer sowie der Umfang der Maßnahmen des Landes und des Bundes zur Pandemiebekämpfung einerseits und zur weiteren finanziellen Unterstützung der kommunalen Haushalte andererseits machen es dabei schwierig, negative Auswirkungen auf die künftige Entwicklung zuverlässig einzuschätzen. Verlässliche Angaben zum Einfluss der anhaltenden COVID-19-Pandemie auf die Haushaltsentwicklung sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts quantitativ daher kaum möglich. Diese hängen von dem Ausmaß und der Dauer der Beeinträchtigungen durch die COVID-19-Pandemie und die darauffolgende wirtschaftliche Erholung ab.

7.9.1. Konjunktur

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) lag im Jahr 2020 nach ersten Berechnungen des **Statistischen Bundesamtes (Destatis)** um 4,9 Prozent niedriger als im Vorjahr. Die deutsche Wirtschaft ist somit nach einer zehnjährigen Wachstumsphase im Corona-Krisenjahr 2020 in eine tiefe Rezession geraten, ähnlich wie zuletzt während der Finanz- und Wirtschaftskrise 2008/2009. Der konjunkturelle Einbruch fiel aber im Jahr 2020 den vorläufigen Berechnungen zufolge insgesamt weniger stark aus als im Jahr 2009 mit -5,7 Prozent.

Das BIP ist zum Jahresende im 4. Quartal 2020 gegenüber dem 3. Quartal 2020 – preis-, saison- und kalenderbereinigt – um 0,5 Prozent gestiegen. Im Verlauf des Jahres hatte sich die deutsche Wirtschaft nach dem historischen Einbruch des BIP um 9,7 Prozent im 2. Quartal 2020 anschließend im 3. Quartal zunächst erholt (+8,7 Prozent). Im 4. Quartal wurde diese Erholung durch die zweite Corona-Welle und den erneuten Lockdown zum Jahresende gebremst. Davon war besonders der private Konsum betroffen, während die Warenexporte und die Bauinvestitionen die Wirtschaft stützten.

Eine mit dem drastischen Einbruch der Wirtschaftsleistung im 2. Quartal 2020 vergleichbare Entwicklung ist im 1. Quartal 2021 aufgrund der aktuell vorliegenden amtlichen Konjunkturindikatoren zwar nicht zu erwarten. Dies liegt vor allem am soliden Start der produktionsnahen Bereiche ins neue Jahr. Dennoch ist das BIP im 1. Quartal 2021 gegenüber dem 4. Quartal 2020 – preis-, saison- und kalenderbereinigt – um 1,7 Prozent gesunken. Nachdem sich die deutsche Wirtschaft in der zweiten Jahreshälfte 2020 zunächst etwas erholt hatte, führte die Corona-Krise zum Jahresbeginn 2021 zu

einem erneuten Rückgang der Wirtschaftsleistung. Davon war besonders der private Konsum betroffen, während die Warenexporte die Wirtschaft stützten.

Die Bundesregierung erwartet nach ihrer **Frühjahrsprojektion 2021** vom 27.04.2021 für das Jahr 2021 einen deutlichen Anstieg des Bruttoinlandsprodukts um 3,5 Prozent (preisbereinigt). Für das Jahr 2022 wird im Zuge des Aufholprozesses ein weiterer Zuwachs in Höhe von 3,6 Prozent erwartet. Der Projektion der Bundesregierung liegt die Annahme zugrunde, dass die weitreichenden Maßnahmen zur Beschränkung der sozialen Kontakte im öffentlichen Raum zum Schutz von Gesundheit und Leben im Laufe des zweiten Quartals 2021 graduell gelockert werden können. Danach wird eine deutliche Erholung der Binnenwirtschaft und der privaten Konsumausgaben erwartet. Auch präsentieren sich - trotz des noch anhaltenden Infektionsgeschehens – vor allem die Industriekonjunktur und das außenwirtschaftliche Umfeld als wichtige Impulsgeber im laufenden Jahr.

Die Stimmung unter den Unternehmenslenkenden hat sich leicht verbessert: Der **ifo Geschäftsklimaindex** ist im April auf 96,8 Punkte gestiegen, nach 96,6 Punkten im März. Die Unternehmen beurteilten ihre aktuelle Geschäftslage erneut besser. Jedoch waren sie nicht mehr ganz so optimistisch mit Blick auf das kommende halbe Jahr. Die dritte Infektionswelle und Engpässe bei Vorprodukten dämpfen die Erholung der deutschen Wirtschaft. In der Umfrage der **ZEW** (Leibniz-Zentrum für Europäische Wirtschaftsforschung GmbH) vom April sinken die ZEW-Konjunkturerwartungen von 76,6 Punkten auf 70,7 Punkte. Dies ist ein relativ leichter Rückgang und die Konjunkturerwartungen befinden sich nach wie vor auf einem sehr hohen Niveau. Die Bewertung der gegenwärtigen konjunkturellen Lage ist um 12,2 Punkte gestiegen und beträgt jetzt minus 48,8 Punkte. Die Lage wird damit nur wenig schlechter eingeschätzt als im März 2020, als der Wert bei minus 43,1 Punkten lag. Ein großer Teil des Rückgangs der Lageeinschätzung durch die COVID-19-Pandemie ist damit inzwischen aufgeholt.

Der **Arbeitskreis „Steuerschätzungen“**, ein unabhängiger Beirat beim Bundesministerium für Finanzen, legt bei seiner Prognose vom 12.05.2021 die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Frühjahrsprojektion 2021 der Bundesregierung zugrunde. Die gesamtstaatlichen Steuereinnahmen sollen danach von 739,7 Mrd. EUR im Jahr 2020 über 773,5 Mrd. EUR im Jahr 2021 (+4,6 Prozent) auf rund 917,5 Mrd. EUR im Jahr 2025 steigen. Für den gesamten kommunalen Bereich wird eine ähnliche Entwicklung erwartet: Dessen Steuereinnahmen sollen von 107,5 Mrd. EUR im Jahr 2020 über 112,5 Mrd. EUR im Jahr 2021 (+4,7 Prozent) auf rund 135,3 Mrd. EUR im Jahr 2025 steigen. Das Niveau des Jahres 2019 (114,8 Mrd. EUR) wird daher erst im Laufe des Jahres 2022 wieder erwartet.

Bezogen auf den Kreis Borken zeigen sich die Unternehmen der Region nach dem letzten **Konjunkturbarometer der Sparkasse Westmünsterland** vom 17.02.2021 trotz der erheblichen Belastungen durch die COVID-19-Pandemie robust. Die hohen Belastungen durch die Corona-Restriktionen hätten den seit dem Sommer anhaltenden Trend der Erholung bislang nicht gestoppt. Die aktuelle Geschäftslage habe sich laut des Konjunkturbarometers weiter verbessert. Das Niveau ist allerdings noch unter dem vor

der COVID-19-Pandemie. Einen gleichbleibenden Konjunkturverlauf erwarten mit 57 Prozent mehr als die Hälfte der Unternehmen. Der Anteil der Betriebe, die optimistisch in die Zukunft blicken, ist mit 23 Prozent nur leicht größer als jene, die eine Verschlechterung (20 Prozent) erwarten. Die Beschäftigungssituation zeigt sich vergleichsweise stabil. Im Vergleich zum Umland haben weniger Unternehmen im Westmünsterland Stellen abbauen müssen (14 Prozent gegenüber 22 Prozent). Zwei Drittel planen, den Personalstand zu halten.

Die Kommunen trifft der coronabedingte finanzielle Einschnitt umso mehr, als dass sie in den letzten Jahren insgesamt überwiegend stetiges Wachstum mit ansteigenden Finanzerträgen kannten. Aber auch vor der COVID-19-Pandemie konnten bereits die konjunkturelle Lage und das bis dahin hohe kommunale Steueraufkommen nicht darüber hinwegtäuschen, dass viele nach wie vor aktuelle kommunale Herausforderungen (z.B. Sozialhilfeleistungen, Ausbau Kindertagesbetreuung, Sanierungsstaus) ohne finanzielle Unterstützung von Bund und Land nicht bewältigt werden können. So lassen die wirtschaftlichen Folgewirkungen der COVID-19-Pandemie befürchten, dass durch einen Rückgang der Wirtschaftsleistung und die dementsprechenden Eintrübungen auf dem Arbeitsmarkt die kommunalen Sozialausgaben steigen. Zudem bleibt zu beachten, dass die Gesamtschuldenstände von Bund, Ländern und Kommunen weiterhin erheblich sind. Es wird auch in Zukunft ein hoher Konsolidierungsbedarf bei Kommunen und Kreisen bleiben.

Chancen:

- Maßnahmen zur Eindämmung der COVID-19-Pandemie greifen; es folgt eine weitreichende konjunkturelle Erholung.

Risiken:

- Auslaufende Maßnahmen (gesetzliche Erleichterungen, z.B. Kurzarbeitergeld, Insolvenzrecht) haben nachfolgende Auswirkungen (z.B. höhere Sozialkosten insbesondere im SGB II-Bereich)
- Geringes kommunales Steueraufkommen, insbesondere bei der gemeindlichen Gewerbesteuer.
- Die von Bund und Land aufgenommenen Schulden zur Bewältigung der Krise wirken sich auch auf die kommunale Ebene aus.

7.9.2. Kommunaler Finanzausgleich

Trotz der stabilen Konjunktur, niedriger Arbeitslosigkeit, Schuldenfreiheit und Abundanz einiger Städte und Gemeinden bleibt die **strukturelle Unterfinanzierung** der Städte, Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände ein beherrschendes Thema. Zahlreiche Kommunen haben ohne weitergehende finanzielle Unterstützungen von Bund und Land - auch unabhängig von der COVID-19-Pandemie - weiterhin Schwierigkeiten, einen ausgeglichenen Haushalt zu realisieren. Die kommunalen Spitzenverbände fordern daher seit Jahren vom Land NRW eine Anhebung des Verbundsatzes - also des Anteils

der Städte, Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände am Landesaufkommen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Umsatzsteuer sowie von vier Siebtel der Grunderwerbsteuer - von 23 Prozent auf 28,5 Prozent. Die Absenkung dieses Verbundsatzes seit 1982 wird als eine zentrale Ursache der strukturellen kommunalen Unterfinanzierung in NRW gesehen. Zu befürchten ist zudem, dass die grundgesetzlich verankerte Schuldenbremse, die seit 2016 für den Bund und ab 2020 auch für das Land NRW gilt, weitere negative Auswirkungen auf die Dotierung des kommunalen Finanzausgleichs haben kann.

Die Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreise und Landschaftsverbände) tragen die Kosten ihrer eigenen und der ihnen übertragenen Aufgaben, soweit durch Gesetz nichts anderes bestimmt ist. Sie erhalten vom Land im Wege des Finanz- und Lastenausgleichs zur Ergänzung ihrer eigenen Erträge allgemeine und zweckgebundene Zuweisungen für die Erfüllung ihrer Aufgaben nach dem jährlich zu beschließenden Gemeindefinanzierungsgesetz des Landes NRW (GFG). Nach dem GFG 2021 erhalten die Kommunen eine um 5,91 Prozent auf ca. 13,6 Mrd. EUR erhöhte verteilbare Finanzausgleichsmasse (+757 Mio. EUR gegenüber 2020). Die Kommunen erhalten in der Regel einen gleichbleibenden Anteil (Verbundsatz von 23 Prozent) an der grundsätzlich steigenden verteilbaren Finanzausgleichsmasse. Da der Berechnung im GFG 2021 das Ist-Aufkommen der für den Steuerverbund relevanten Steuern im Zeitraum 01.10.2019 bis 30.09.2020 zugrunde liegt, war mit massiven Einbußen durch die COVID-19-Pandemie zu rechnen. Die Stabilisierung und Aufstockung der GFG-Mittel durch das Land NRW im kommunalen Finanzausgleich 2021 sind daher zunächst einmal ausdrücklich zu begrüßen, weil so die Kommunen neben krisenbedingten Mehraufwendungen und Ausfällen bei eigenen originären Einnahmen vor weiteren Einbußen im kommunalen Finanzausgleich bewahrt werden. Die einmalige Aufstockung um 943 Mio. EUR gewährt das Land NRW allerdings nur als zinslose Kreditierung und soll durch Abzüge zulasten der Kommunen in kommenden GFG wieder ausgeglichen werden - letztlich also allein durch kommunale Gelder. Auf diesem Weg entsteht eine weitere Zukunftslast neben den Beträgen, die aufgrund des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) über eine Bilanzierungshilfe zunächst zu isolieren und dann längerfristig ergebniswirksam abzuschreiben sind.

Für die Folgejahre ab 2022 sind derartige Aufstockungen nicht vorgesehen. Die daraus zu erwartenden Einbußen werden unmittelbare Auswirkungen auf die Zuweisungen im Rahmen des Steuerverbunds haben. Das bilden auch die Orientierungsdaten 2021 – 2024 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes NRW vom 30.10.2020 – allerdings noch auf Basis der September-Steuerschätzung – bereits so ab. Für das Jahr 2022 wird dort von einem Rückgang der Schlüsselzuweisungen an Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände um 6,5 Prozent ausgegangen. Der in der Folge für das Jahr 2023 angenommene Aufwuchs um 5,1 Prozent geht nur von diesem abgesunkenen Niveau aus. Für 2024 wird von einer weiteren Zunahme der Schlüsselzuweisungen von 5,8 Prozent gegenüber dem Vorjahr ausgegangen. Folglich wird insgesamt ohne weitere Aufstockungen des Landes nach 2021 mit Einbrüchen bei den GFG-Schlüsselzuweisungen zu rechnen sein.

Die **Grunddaten des GFG** sind auch 2021 unverändert geblieben. Der Gemeindefinanzierung liegen weiterhin die Grunddaten der Jahre 2011 bis 2015 zugrunde. Es erfolgt somit keine Veränderung der Hauptansatzstaffel, des Soziallastenansatzes sowie der anderen Bedarfsansätze. Das Ergebnis einer ergänzenden wissenschaftlichen Untersuchung der Einwohnergewichtung liegt zwar vor; eine Umsetzung im GFG 2021 war aber aus Landessicht sinnvoll nicht möglich. Geplant ist eine Überarbeitung der Grunddaten für das GFG 2022. Im Kreis Borken haben die Städte und Gemeinden wegen der Grunddatenanpassungen im GFG seit 2010 erhebliche Einbußen bei den Schlüsselzuweisungen hinnehmen müssen. Dieses ist im Wesentlichen auf die stärkere Gewichtung des Soziallastenansatzes zurückzuführen, der seit 2019 nach der Erhöhung in 2016 auf den Faktor 17,63 wieder auf 16,8 gesenkt wird. Im GFG 2010 und GFG 2011 lag dieser noch bei 3,9 bzw. 9,6, im GFG 2012 und 2013 bei 15,3, im GFG 2014 bei 13,85 und im GFG 2015 bei 15,76.

Risiken:

- Anhaltende strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen und Kreise
- Geringere GFG-Verbundmasse 2022
- Unbekannte Entwicklung der GFG-Grunddaten zum GFG 2022

7.9.3. Kreis-/Jugendamtsumlage

Der Hebesatz der **Kreisumlage** des Kreises Borken war in den vorangegangenen Haushaltsjahren seit 2012 der niedrigste in ganz NRW. Dies war auch dadurch möglich, weil die Kreishaushalte seit 2011 mit Ausnahme des Kreishaushaltes 2015 defizitär geplant wurden. Die Ausgleichsrücklage wurde folglich in erheblichem Umfang planerisch in Anspruch genommen, um die Städte und Gemeinden nachhaltig zu entlasten. Zum **Haushaltsausgleich 2021** wurde ein Defizit von rd. 7,47 Mio. EUR geplant. Unter Berücksichtigung dieser geplanten Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in dieser Höhe wird der Hebesatz der Kreisumlage auf 24,0 Prozent gesenkt, wird erwartungsgemäß wohl auch weiterhin der landesweit niedrigste Hebesatz sein. Für den Entwurf des Kreishaushalts 2021 wird mit 141,4 Mio. EUR ein um 1,5 Mio. EUR niedrigerer Finanzierungsbedarf (ohne Kreisumlage) gegenüber dem Vorjahr (2020: 142,9 Mio. EUR) kalkuliert. Der Bestand der Ausgleichsrücklage würde sich unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2020 von ca. 19,3 Mio. EUR zunächst auf ca. 21,7 Mio. EUR erhöhen und nach der Haushaltsplanung 2021 zum 31.12.2021 auf ca. 14,2 Mio. EUR verringern.

Die **Jugendamtsumlage** wird gem. § 56 Abs. 5 KrO NRW als Mehrbelastung von den 13 Städten und Gemeinden des Kreises Borken erhoben, die kein eigenes Jugendamt haben. Die Mehrbelastung erfolgt ausschließlich in Höhe der dem Kreis durch die Aufgaben des Jugendamtes verursachten Aufwendungen. Im Haushaltsjahr 2021 muss hier mit einem Mehrbedarf von ca. 4,7 Mio. EUR auf dann insgesamt 61,7 Mio. EUR gerechnet werden. Diese Entwicklung entspricht einer allgemeinen Tendenz in der Jugendhilfe seit vielen Jahren und ist geprägt vom steigenden Bedarf in der Kindertagesbetreuung sowie von steigenden Fallzahlen bei der Hilfestellung. Der

zusätzliche Finanzierungsbedarf macht eine Steigerung des Hebesatzes der Jugendamtsumlage um 0,5 Prozentpunkte auf dann 25,5 Prozent erforderlich. Seit dem Haushaltsjahr 2013 besteht gem. § 56 Abs. 5 Kreisordnung NRW (KrO NRW) die Möglichkeit der gesonderten Abrechnung der Jugendamtsumlage. Die Differenz zwischen Plan und Ergebnis wird im jeweils übernächsten Jahr ausgeglichen.

7.9.4.Landschaftsumlage

Zur Berechnung der Landschaftsumlage ist Grundlage die Finanzkraft der Kreise und kreisfreien Städte in Westfalen-Lippe als Mitgliedskörperschaften. Diese setzt sich für die Kreise zusammen aus der Summe der Kreisumlagegrundlagen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden, der Kreisschlüsselzuweisung und den ELAG-Abrechnungsbeträgen. Die Landschaftsversammlung hat am 18.12.2019 im LWL-Doppelhaushalt 2020/2021 für das Haushaltsjahr 2021 einen Hebesatz der Landschaftsumlage von 15,40 Prozent, also 0,25 Prozentpunkte mehr als im Vorjahr, festgesetzt. Für den Kreis Borken bedeutet dieser Hebesatz eine Landschaftsumlage von rd. 95,8 Mio. EUR. Das künftige Aufkommen an der Landschaftsumlage, das der LWL in den kommenden Jahren kalkuliert, wird entscheidend durch die Aufwendungen für soziale Leistungen geprägt. Diese machen alleine rd. 90 Prozent der Aufwendungen des LWL-Haushaltes aus. Der Kreis Borken rechnet in den nächsten Jahren weiter mit steigenden Mehraufwendungen in Höhe von voraussichtlich 0,4 Mio. EUR (2022), 3,3 Mio. EUR (2023) und 6,3 Mio. EUR (2024) für die Landschaftsumlage und damit mittelbar für die Kreisumlage. Darin ist noch nicht eingerechnet, dass der Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) in seiner Berichtsvorlage vom 19.11.2020 zu dem Ergebnis kommt, dass unter Berücksichtigung der aktuell vorliegenden Datenlage ab dem Jahr 2022 eine deutliche Anhebung der Hebesätze erforderlich wird, sofern weitere Bundes- und Landeshilfen ausbleiben. Eine Anhebung der LWL-Umlage entsprechend der Berichtsvorlage von 15,65 Prozent auf 16,60 Prozent für 2022 würde die Zahllast des Kreises Borken um fast 6 Mio. EUR erhöhen. Für 2023 rechnet der LWL sogar um eine Anhebung auf 16,80 Prozent. Außerdem ist die kommunale Entlastung von 5 Mrd. EUR durch den Bund zwar auf Dauer angelegt und damit nachhaltig, jedoch im Hinblick auf die Kostenentwicklung in der Eingliederungshilfe nur von eingeschränkter zeitlicher Wirkung. Es bleibt dabei: Die Belastungen für die Eingliederungshilfe als gesamtgesellschaftliche Aufgabe können die Kommunen, Kreise und die beiden Landschaftsverbände ohne eine dynamische Entlastung vom Bund nicht (mehr) dauerhaft tragen.

Risiken:

- Höhere Landschaftsumlage durch:
 - dauerhafte finanzielle Folgewirkungen des BTHG
 - negative finanzielle Auswirkungen der COVID-19-Pandemie auf die LWL-Aufgabenbereiche und auf die Umlagegrundlagen

7.9.5. Kommunale Entlastungen durch Bund und Land

Angesichts der unabsehbaren Folgen der COVID-19-Pandemie hat der Bund in einem **Konjunktur- und Krisenbewältigungspaket** auch einen Schwerpunkt darauf gelegt, Länder und Kommunen zu stärken. Zumal die Folgewirkungen der COVID-19-Pandemie unmittelbar alle kommunalen Haushalte betreffen, vor allem durch erhebliche Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer und durch höhere Sozialausgaben. So hat der Bund einmalig allen Kommunen für die im Jahr 2020 zu erwartenden **Gewerbesteuermindereinnahmen** gemeinsam mit den Ländern einen pauschalen Ausgleich gewährt.

Zur weiteren Stärkung der kommunalen Finanzkraft übernimmt der Bund des Weiteren seit 2020 dauerhaft weitere 25 Prozent und dann insgesamt bis zu 74 Prozent der **Kosten für Unterkunft und Heizung in der Grundsicherung für Arbeitsuchende (KdU)** nach § 22 Absatz 1 SGB II (§ 46 Absatz 5 Satz 2 SGB II). Bis 2019 beteiligte sich der Bund auf der Grundlage des Artikel 104a Absatz 3 GG höchstens mit 49 Prozent an den bundesweiten KdU. Mit dieser dauerhaften Erhöhung der KdU-Beteiligung durch den Bund anlässlich der COVID-19-Pandemie wird insbesondere eine dauerhafte strukturelle und ausdrücklich allgemeine Entlastung der Kreise und kreisfreien Städte geschaffen.

Schon mit dem Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen vom 01.12.2016 wurde die KdU-Bundesbeteiligung in § 46 Absatz 7 SGB II ausdrücklich zur allgemeinen Entlastung der Kommunen angehoben. Dadurch werden die kommunalen Haushalte seit 2018 bundesweit anlässlich der hohen Eingliederungsleistungen um **jährlich 5 Mrd. EUR (vorher: sog. „Übergangsmilliarde“)** entlastet. Für die NRW-Kommunen dürften damit Mehreinnahmen in Höhe von rd. 1,2 Mrd. EUR pro Jahr verbunden sein.

Seit 2016 trägt der Bund ferner die Leistungen für **Unterkunft und Heizung (KdU) für anerkannte Flüchtlinge**. Das Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen in den Jahren 2020 und 2021 sieht die Verlängerung der ursprünglich bis 2019 befristeten vollständige Erstattung der KdU für Bedarfsgemeinschaften mit Fluchthintergrund bis 2021 vor. Entsprechend wird die Bundesbeteiligung an den Leistungen der KdU für die Jahre 2020 und 2021 angehoben.

Insgesamt beteiligt sich somit der Bund nicht nur zweckgebunden anteilig an den Kosten der Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II, sondern darüber hinaus auch vollständig an den KdU für anerkannte Flüchtlinge und anteilig an **Leistungen der Bildung und Teilhabe**. Zudem werden über die KdU-Beteiligung Bundesmittel bereitgestellt, die als allgemeine Finanzmittel nicht im unmittelbaren Zusammenhang mit den KdU stehen. Der Bund erlässt jährlich die Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung (BBFestV), in der die variablen prozentualen Beteiligungen für das jeweilige Jahr festgelegt und für das Folgejahr vorläufig benannt werden.

Zur Bewältigung der wirtschaftlichen Folgen der COVID-19-Pandemie im ÖPNV-Bereich unterstützt der Bund die Länder - zunächst auf 2020 beschränkt - über einen sog. **ÖPNV-**

Rettungsschirm in Höhe von 2,5 Mrd. EUR. Inwieweit 2021 weitere derartige „Billigkeitsleistungen“ zu erwarten sind ist derzeit noch offen.

Zunächst beschränkt auf die Jahre 2016 bis 2018 hat sich der Bund mit einer **Integrationspauschale** in Höhe von jährlich 2 Milliarden EUR an den Kosten der Integration beteiligt. Diese Pauschale ist den Ländern im Rahmen der Umsatzsteuerverteilung zur Verfügung gestellt worden. Die Regierungen des Bundes und der Länder haben dann eine einjährige Verlängerung dieser Bundesleistungen beschlossen und zudem für 2019 die Integrationspauschale um 435 Mio. EUR auf insgesamt rund 2,4 Mrd. EUR aufgestockt. Das Land NRW hat 2019 seinen Anteil von 432,8 Mio. EUR erstmals in voller Höhe an die Kommunen weitergereicht, wobei die Kreise einen Betrag von 32,8 Mio. EUR erhalten. Mit Bewilligungsbescheid vom 15.10.2019 hat die zuständige Bezirksregierung Arnsberg gem. § 14c Teilhabe- und Integrationsgesetz dem Kreis Borken ca. 1,14 Mio. EUR für den Zeitraum 01.01.2019 bis ursprünglich 30.11.2020 gewährt. Im Rahmen des Gesetzes zur konsequenten und solidarischen Bewältigung der COVID-19-Pandemie in NRW hat der Landtag auch die Frist zur Verwendung dieser Mittel bis zum 30.11.2021 verlängert. Die Mittel verteilen sich somit vorläufig auf die Jahre 2019 (406 T-EUR), 2020 (ca. 350 T-EUR) und 2021 (ca. 380 T-EUR).

Im Rahmen der Weiterführung der Bundesbeteiligung an flüchtlingsbedingten Kosten sollen nach dem Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den **Integrationskosten der Länder und Kommunen** in den Jahren 2020 und 2021 die Länder vom Bund im Jahr 2020 eine „Pauschale für flüchtlingsbezogene Zwecke“ von 700 Mio. EUR und 2021 von 500 Mio. EUR jeweils durch die Erhöhung der Umsatzsteueranteile der Länder zu Lasten des Bundes erhalten. Eine Weiterleitung dieser Pauschalen an die Kommunen sieht das Land NRW weiter aber nicht vor.

Zum Ausgleich unterschiedlicher Wirtschaftskraft im Bundesgebiet unterstützt der Bund die Länder bei der **Stärkung der Investitionstätigkeit** finanzschwacher Gemeinden und Gemeindeverbände. Hierzu gewährt der Bund durch das Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen (**KInvFG-Kapitel 1**) den Ländern im Zeitraum von ursprünglich 2015–2020 Finanzhilfen für Investitionen in Höhe von insgesamt 3,5 Mrd. EUR. Auf das Land NRW entfallen hiervon rund 1,13 Mrd. EUR, die für notwendige Sanierungsmaßnahmen und Investitionen vorgesehen sind. Das Land NRW hat in Folge des KInvFG vom 30.06.2015 das Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) vom 01.10.2015 beschlossen. Auf Grundlage dieses Gesetzes hat die Bezirksregierung Münster mit Bewilligungsbescheid vom 08.10.2015 dem Kreis Borken 8.150.963,51 EUR bereitgestellt. Über die aktualisierte Maßnahmenplanung zum KInvFG-Kapitel 1 hat der Kreistag zuletzt am 10.10.2019 beschlossen. Wegen Kapazitätsengpässe in der Bauwirtschaft, die die Programmumsetzung verzögern, hat der Bund den Förderzeitraum um ein Jahr bis Ende 2021 verlängert.

Ebenfalls mit 3,5 Mrd. EUR gewährt der Bund Finanzhilfen zur **Verbesserung der Schulinfrastruktur** finanzschwacher Kommunen für den ursprünglichen Zeitraum 2017-2022. Durch entsprechende Erweiterung des Kommunalinvestitions-förderungsgesetzes

(KInvFG-Kapitel 2) unterstützt der Bund gezielt kommunale Investitionen zur Sanierung, zum Umbau und zur Erweiterung von Schulgebäuden. Der Kreis Borken erhält hiervon laut Bewilligungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 22.01.2018 insgesamt 7.910.718,00 EUR. Der Kreistag hat der aktuellen Maßnahmenplanung zum KInvFG-Kapitel 2 am 08.10.2020 zugestimmt. Auch dieses Programm wurde um ein Jahr bis Ende 2023 verlängert.

Das Land NRW hat am 15.12.2016 das Gesetz zur **Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW (Gute Schule 2020)** verkündet. Damit gewährt das Land NRW den Kommunen Schuldendiensthilfen für ein Kreditkontingent aus dem Programm „**NRW.BANK.Gute Schule 2020**“. Mit den Krediten aus dem Förderprogramm können grundsätzlich alle Investitionen sowie Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen auf kommunalen Schulgeländen und räumlich dazugehörigen Schulsportanlagen finanziert werden. Daneben werden auch Investitionen in die digitale Infrastruktur und Ausstattung von Schulen einschließlich der Anschaffung von Einrichtungsgegenständen gefördert. Die Zins- und Tilgungsleistungen übernimmt das Land NRW in voller Höhe. Der Kreis Borken hat für die Jahre 2017 bis 2020 ein Kreditkontingent von insgesamt 12.235.916 EUR in Anspruch genommen.

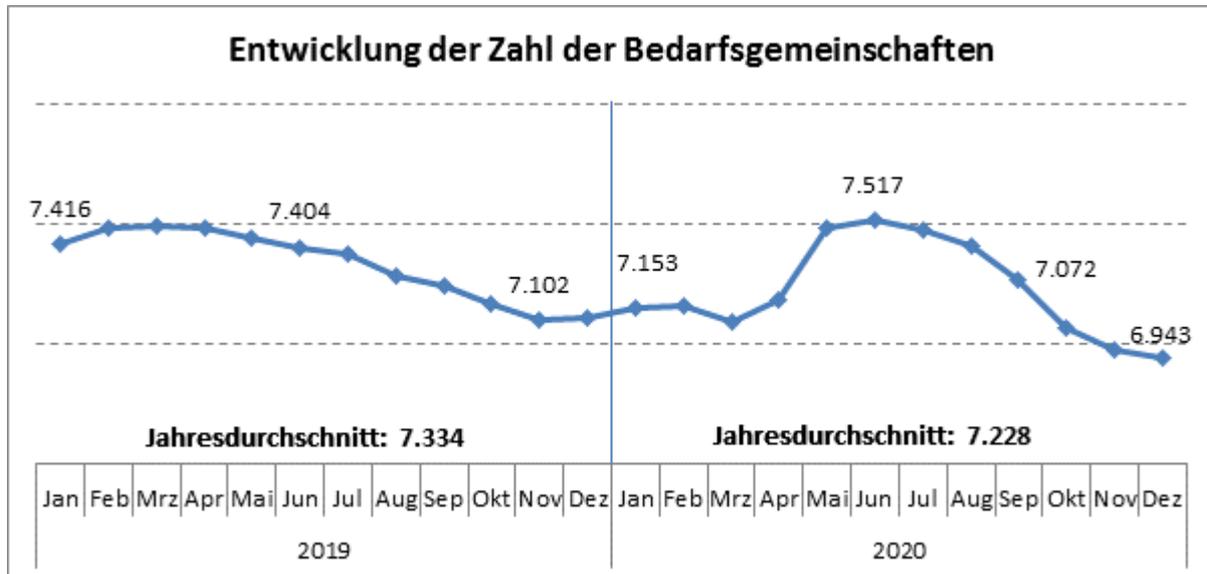
Das Land NRW gewährt mit Unterstützung von Mitteln des Bundes aus dem **DigitalPakt Schule NRW 2019 bis 2024** in Höhe von 1,054 Mrd. EUR den Kommunen Zuwendungen für die digitale Infrastruktur. Von 2020 bis 2024 werden die Kommunen in NRW aus dem DigitalPakt Schule NRW jährlich rd. 211 Mio. EUR erhalten. Der Kreis Borken erhält als Schulträger dabei ein Budgetrahmen von insgesamt **5.204.725 EUR**, der bis zum 31.12.2021 reserviert ist. Zuwendungen werden in Höhe von höchstens 90 Prozent der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben gewährt. Die Eigenanteile dürfen aus dem Programm NRW.BANK.Gute Schule 2020 oder aus der Schul-/Bildungspauschale finanziert werden.

7.9.6. Arbeitsmarkt / SGB II

Die Wirtschaftsleistung wurde bundesweit im Jahresdurchschnitt 2020 von 44,8 Millionen Erwerbstätigen mit Arbeitsort in Deutschland erbracht. Das waren 477 000 Personen oder 1,1 Prozent weniger als 2019. Damit endete aufgrund der COVID-19-Pandemie der über 14 Jahre anhaltende Anstieg der Erwerbstätigkeit, der sogar die Finanz- und Wirtschaftskrise 2008/2009 überdauert hatte. Besonders betroffen waren geringfügig Beschäftigte sowie Selbstständige, während die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten stabil blieb. Vor allem die erweiterten Regelungen zur Kurzarbeit dürften hier Entlassungen verhindert haben.

Im Bereich der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II war das Jahr 2020 im Kreis Borken von den Auswirkungen der COVID-19-Pandemie nur bedingt betroffen. Die Fallzahlen bewegten sich zum Jahresende sogar auf einen historischen Tiefstand von unter 7.000 BG ab November. Insgesamt hat das Jahr 2020 eine positive Entwicklung

genommen. Die weitere Fallzahlentwicklung lässt sich aber bislang nicht verlässlich beurteilen.



Für das Jahr 2021 wird ein Wirtschaftswachstum deutschlandweit von 3,2 Prozent prognostiziert. In der Region soll die sozialversicherungspflichtige Beschäftigung um 0,7 Prozent zunehmen. Die Wirtschaft und damit verbunden der Arbeitsmarkt im Kreis Borken haben die Corona-Krise bislang besser verkraftet als zunächst befürchtet. Die Erholung lässt sich aktuell am sinkenden Hilfebedarf und den Arbeitslosenzahlen im Kreis Borken ablesen. Zudem sind der weitere Verlauf der COVID-19-Pandemie und damit verbundene Konjunkturrisiken kaum zu kalkulieren. Insbesondere ist noch nicht abzuschätzen, inwiefern einzelne Branchen sich möglicherweise nicht mehr von den coronabedingten Verlusten erholen (z.B. Hotel- und Gaststättengewerbe), was das Freisetzen weiterer Arbeitskräfte nach sich ziehen würde.

Chancen:

- Weitgehende Erholung der Wirtschaft und damit des Arbeitsmarktes von den Folgen der COVID-19-Pandemie.

Risiken:

- Unternehmensschließungen in Folge der COVID-19-Pandemie und damit Freisetzen weiterer Arbeitskräfte
- Personalkürzungen nach Auslaufen des erweiterten Kurzarbeitergeldes

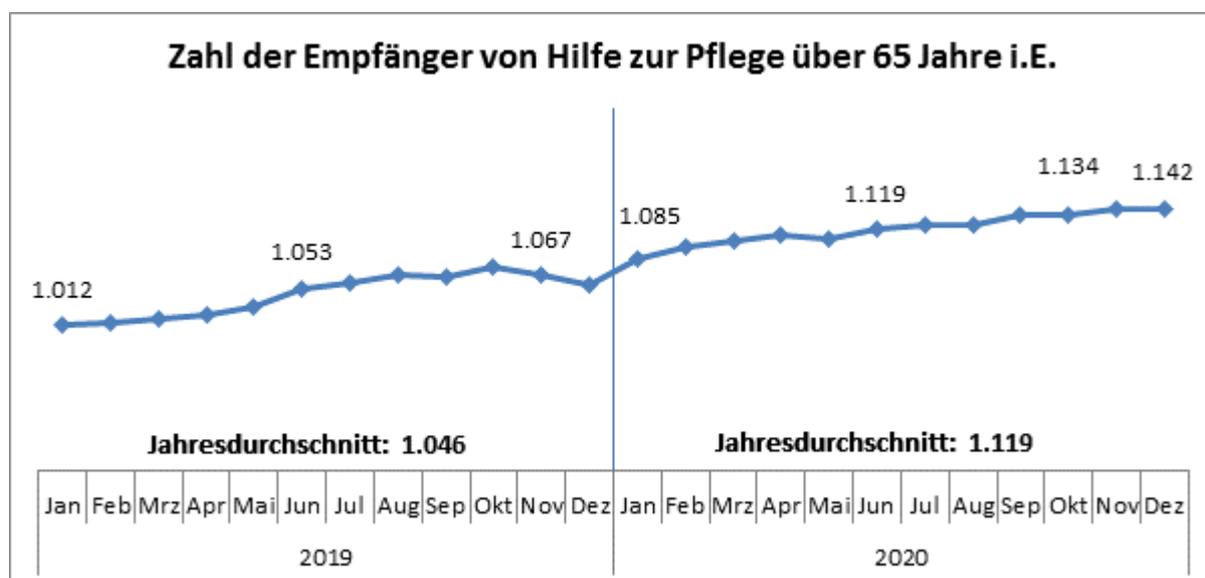
7.9.7. Soziales (SGB XII und BTHG)

Die 3. Stufe des **Bundesteilhabegesetzes (BTHG)** und damit einhergehende Begleitregelungen führten 2020 zu deutlichen Veränderungen. Die Trennung von Fach- und existenzsichernden Leistungen bedeutete erhebliche Zuständigkeitsverlagerungen zwischen dem örtlichen und überörtlichen Träger der Sozialhilfe (Kreis/LWL). Die erwarteten erheblichen Fallzahlsteigerungen sind zumindest im Bereich Hilfen zum

Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) aber nicht eingetreten, sondern bewegen sich auf einem niedrigeren Niveau. Für 2021 wird von gleichbleibenden Fallzahlen ausgegangen. Gleichzeitig wird mit den üblichen Regelbedarfserhöhungen und weiteren Steigerungen bei den Kosten der Unterkunft kalkuliert.

Große finanzielle Auswirkungen für den Kreis Borken hat seit vielen Jahren der Bereich **Hilfe zur Pflege** nach dem 7. Kapitel des SGB XII. Die Kosten in diesem Bereich steigen stetig an. Sie nehmen bei den kommunalfinanzierten Leistungen mit einem Nettoaufwand von 29,8 Mio. EUR (ohne Verwaltungsaufwand) den größten Anteil im Kreishaushalt 2021 für ein einzelnes Produkt ein. So sind im Bereich der häuslichen Pflege die Fallzahlen erstmals seit 2017 wieder deutlich angestiegen. Hinzu kommen weiter steigende Aufwendungen pro Einzelfall, die in 2021 hier zu einer Aufwandssteigerung im Vergleich zum Planansatz 2020 von 350 T-EUR führen werden.

Der größte Kostenfaktor im Bereich der Hilfe zur Pflege ist weiterhin die vollstationäre Hilfe zur Pflege für über 65jährige mit einem geplanten Aufwand von 14,9 Mio. EUR in 2021. Bereits seit 2019 lässt sich ein deutlicher Anstieg der Kosten im Bereich der Hilfen in Einrichtungen feststellen. Diese Entwicklungen setzen sich auch im Jahr 2021 weiter fort, sodass insgesamt eine Aufwandssteigerung von ca. 0,8 Mio. EUR kalkuliert wird. Dieser enorme Mehrbedarf ist u.a. mit deutlich gestiegenen Fallzahlen und weiter steigenden Heimentgelten begründet.



Die Pflegebedarfsplanung des Kreises zeigt auf, welche Auswirkungen durch den demografischen Wandel mit dem Fokus auf das Thema Pflegbedürftigkeit im Sinne von Daseinsvorsorge in den Blick zu nehmen sind. So verfügt der Kreis Borken bis voraussichtlich 2023 über eine ausreichende und angemessene Versorgungsstruktur. Diese Situation wird sich aber bis zum Jahr 2035 ändern, in dem nach den derzeitigen Prognosen sukzessive rd. 690 vollstationäre Plätze und Plätze in ambulant betreuten Wohngemeinschaften benötigt werden. Nur so werden – so die Prognose – die Pflegebedürftigen im Kreisgebiet bedarfsgerecht versorgt werden können. In Folge dessen ist mit weiteren Kostensteigerungen und bedeutsamen finanziellen Folgen im Bereich der Hilfe zur Pflege zu rechnen.

Das Produkt „**Hilfen bei Behinderung**“ verzeichnet weiterhin einen verstärkten Wunsch der Elternschaft nach integrativer Betreuung. Für 2021 wird von einem finanziellen Aufwand von 3,15 Mio. EUR ausgegangen, der sich damit erneut oberhalb des Vorjahresniveaus bewegt. Der Gesamtaufwand ist vor dem Hintergrund des Wahlrechts der Eltern zwischen Förder- und Regelschule nur schwer kalkulierbar. Hinzu kommen zusätzliche Unsicherheiten durch die Auswirkungen des BTHG, die zu weiteren Verschiebungen im Rahmen der Zuständigkeiten führen. So wurde der Rechtsanspruch auf Schulbegleitung seit 2020 auch auf den Bereich der OGS ausgeweitet. Darüber hinaus ist der Kreis Borken über die finanziellen Wechselwirkungen mit dem Umlagehaushalt des LWL an den dynamisch steigenden Aufwendungen für Menschen mit Behinderungen – Kinder wie Erwachsene – „beteiligt“.

Insgesamt betrachtet ist der Kreishaushalt im Budget 01 - Soziales von spürbaren Aufwandssteigerungen und Mittelverschiebungen geprägt, die sich zu großen Teilen direkt ergebniswirksam auswirken.

7.9.8. Jugend und Familie

Im Bereich Jugend und Familie prägen die Kindertagesbetreuung und die Hilfen zur Erziehung seit jeher die Budgetentwicklung. Die Tagesbetreuung macht die Hälfte des Budgets aus, die Hilfen zur Erziehung inklusive der Eingliederungshilfe folgen mit rd. 36 Prozent des Budgets. Diese Entwicklungen sind in allen Jugendämtern in ähnlichem Maße seit Jahren zu verzeichnen.

Die ordentlichen Aufwendungen im Budget 02 werden im Haushalt 2021 mit 126,1 Mio. EUR und damit um 8,9 Mio. EUR höher gegenüber dem Vorjahr veranschlagt. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen die gesetzliche Weiterentwicklung und Ausbau der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege (Steigerungen von 3,93 Mio. EUR) sowie steigende Aufwendungen bei den Hilfen zur Erziehung (0,85 Mio. EUR).

In der **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege** wirkt sich insbesondere nun vollumfänglich die Revision des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) aus. Der Landtag NRW hat das Gesetz zur qualitativen Weiterentwicklung der frühen Bildung am 29.11.2019 beschlossen und setzt damit auch den Vertrag zum „Gute-Kita-Gesetz“ um.

Neben der Reform des Kinderbildungsgesetzes führt der fortgesetzte **Platzausbau** und die **Ausweitung des Betreuungsumfanges** zu Mehraufwendungen für das Budget. Durch die Ausdehnung des Betreuungsumfanges und den Platzausbau insbesondere auch im Bereich der Großtagespflege wird ein Mehraufwand von 0,30 Mio. EUR erwartet. Der verstärkte Ausbau der Betreuungsplätze, die Ausweitung des wöchentlichen Betreuungsumfanges sowie die Erhöhung der finanziellen Förderungen sind durch den Rechtsanspruch auf Kindertagesbetreuung und die dezidierten KiBiz-Regelungen vorgegeben und durch das Kreisjugendamt im Wesentlichen nicht steuerbar.

Bei der Kalkulation der **Elternbeiträge** im Haushalt 2021 wurde der starke Ausbau der Kindertagesbetreuung und die weitgehend stabile wirtschaftliche Situation von Familien auch in der COVID-19-Pandemie zu Grunde gelegt. Allerdings schlägt sich das zweite beitragsfreie Kindergartenjahr nieder. Der Minderertrag wird durch einen Anstieg der Landeserstattung um 1,45 Mio. EUR kompensiert. Im Saldo wird von einem Mehrertrag von 0,15 Mio. EUR aus nachträglichen Einkommensüberprüfungen für Vorjahre und höherer Betreuungsplatznachfrage für beitragspflichtige U3-Kinder ausgegangen.

Seit Mitte Dezember 2020 gelten aufgrund der Corona-Pandemie zeitliche Einschränkungen in der Kindertagesbetreuung. Für den Monat Januar 2021 hatte das Land NRW bereits kurzfristig angekündigt, dass den Eltern wie im vergangenen Frühjahr und Sommer die Elternbeiträge erlassen werden können und die Ertragsausfälle den Kommunen zur Hälfte erstattet werden. Der Kreis Borken hatte schon im Januar diese Ankündigung direkt an die Eltern weitergegeben und die Zahlung der Elternbeiträge gestoppt. Da die Einschränkungen auch im Februar fortbestanden haben, hat der Kreis Borken den Zahlungsstopp und die Stundung verlängert. Nach einem Angebot des Landes, die Elternbeiträge zwei Monate für den Zeitraum Februar bis Juni zu erlassen und dafür die Hälfte der Ertragsausfälle zu erstatten, hat der Kreis Borken auch für Mai 2021 die Zahlung des Elternbeitrags gestoppt. Der nicht vom Land übernommene Anteil wird - wie in diesem Jahresabschluss - als COVID-19-bedingter Schaden gesondert ermittelt und als außerordentlicher Ertrag im Jahresabschluss 2021 ausgewiesen werden.

Die **Hilfen zur Erziehung** stellen wie bislang mit rd. 22,3 Mio. EUR den zweiten großen Kostenblock des Budgets 02 dar. Die Steigerung in diesem Bereich wird 2021 ca. 0,84 Mio. EUR betragen. Ursächlich hierfür sind vor allem der Anstieg des durchschnittlichen Aufwandes pro Fall und ein deutlicher Fallzahlenanstieg bei der gemeinsamen Unterbringung sowie der ambulanten Eingliederungshilfe. Das Produkt Hilfen außerhalb der Familie steigt insgesamt im Teilergebnis um 0,55 Mio. EUR an.

Im Bereich der **familienunterstützenden Hilfen** ist eine Stabilisierung der Fallzahl auf einem hohen Niveau im Jahr 2020 zu verzeichnen (Sozialpädagogischen Familienhilfe sowie Erziehungsbeistandschaft). Für 2021 wird die Erziehung in Tagesgruppen mit leicht steigender Fallzahl geplant. Insgesamt liegt der Nettoaufwand in diesem Produkt stabil bei 4,9 Mio. EUR.

Die Entwicklung in der **Eingliederungshilfe** für seelisch behinderte oder von seelischer Behinderung bedrohte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII) ist seit Jahren bundesweit von steigenden Fallzahlen geprägt (schulische Begleiter sowie ambulante und stationäre Eingliederungshilfe). Der Nettoaufwand des Produktes steigt um 0,27 Mio. EUR.

Nach der Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes 2017 mit der Ausweitung des Kreises der Anspruchsberechtigten und der Bezugsdauer hat sich die laufende Fallzahl auf rund das 2,4fache erhöht. Für das nächste Jahr wird die Planfallzahl auf 1.170 heraufgesetzt. Insgesamt steigt das Teilergebnis des Produktes um 0,1 Mio. EUR.

7.9.9. Flughafen Münster Osnabrück GmbH

Im Dezember 2014 brachte die FMO GmbH ein langfristiges Finanzierungskonzept auf den Weg, das im Kern in den Geschäftsjahren 2016 bis 2020 Eigenkapitalzuführungen von jährlich 16,8 Mio. EUR, also insgesamt 84 Mio. EUR, vorsah. Der Kreistag des Kreises Borken beschloss vorab für das Jahr 2015 ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 75.833 EUR und stimmte dann einer Kapitalerhöhung in Höhe von jeweils 75.833 EUR für die Jahre 2016 bis 2020, also insgesamt 379.165 EUR, zu.

In der Folge legte der FMO unter Berücksichtigung neuer branchen- und standortspezifischer Entwicklungen ein langfristige Finanzierungskonzept 2.0 bis zum Jahr 2030 sowie einen Vorschlag zur Anschlussfinanzierung bis zum Jahr 2025 vor. Daraufhin entschied der Kreistag am 10.10.2019, dem FMO in den Geschäftsjahren 2021 bis 2025 Gesellschafterdarlehen von jährlich 32.325 EUR, also insgesamt 161.625 EUR zu gewähren.

Durch die COVID-19-Pandemie seit Anfang 2020 sind die ursprünglichen Annahmen des Wirtschaftsplans 2020 nicht mehr belastbar. Denn im Zuge der COVID-19-Pandemie ist der Luftverkehr am FMO - wie an allen deutschen Flughäfen - 2020 zeitweise vollständig zum Erliegen gekommen. Eine Entscheidung über eine weitere Corona-bedingte Finanzierung soll erst nach einer eingehenden Beratung der Gesellschafter über die künftige strategische Ausrichtung der FMO GmbH im Jahresverlauf 2021 erfolgen. Gegenüber dem bisherigen Finanzierungskonzept 2.0 kann sich im Zeitraum bis 2025 somit ein Corona-bedingter zusätzlicher Finanzierungsbedarf von insgesamt rd. 30 Mio. EUR ergeben. In Aussicht gestellt wurden bereits öffentliche Zuschüsse zur Unterstützung der Flughäfen durch den Bund, deren konkrete Höhe allerdings noch nicht bekannt ist.

7.9.10. REGIONALE 2016 / Münsterland e.V.

Im Nachgang der **REGIONALE 2016** hat sich bei zahlreichen teilnehmenden Akteuren die Erkenntnis bestätigt, dass die begonnene Zusammenarbeit zu Zukunftsherausforderungen der Region in neuen, Fachgebiete überschreitenden informellen Arbeitsformaten fortgesetzt werden sollte. Dabei wird verstärkt das gesamte Münsterland in den Blick genommen. Vor diesem Hintergrund haben sich die Kreise Borken, Coesfeld, Steinfurt und Warendorf sowie die Stadt Münster in 2020 in Form einer **Münsterland-Erklärung** ausdrücklich zur Zusammenarbeit in der Regionalentwicklung bekannt. Perspektivisch könnte eine Art „Münsterland-Strategie“ entstehen, die auch umfassende inhaltliche Grundlagen für mögliche Bewerbungen in überregionalen Förderprogrammen legen würde.

Gleichzeitig wird in Federführung des **Münsterland e. V.** die Etablierung der Marke Münsterland weiter etabliert. Unter dem Slogan MÜNSTERLAND. DAS GUTE LEBEN. soll das Münsterland als attraktive Tourismus- und Kulturregion, als führende Technologie-, Wirtschafts- und Wissenschaftsregion und als Region positioniert werden, die neue Einwohner und Fach- und Führungskräfte sowie Touristen willkommen heißt.

Es gilt, die vielfältige Attraktivität und Stärke des Münsterlandes mit einer klaren, langfristig angelegten Strategie durch Projekte wahrnehmbar zu machen und nach innen und außen zu kommunizieren.

7.9.11. Mobilität

Den Rahmen für die Ausgestaltung und Planung des ÖPNV legt der Kreis Borken in seinem **3. Nahverkehrsplan** fest. Neben der Planung des Busliniennetzes enthält der 3. Nahverkehrsplan auch Empfehlungen für eine Erschließung der letzten Meile durch alternative Verkehrsangebote.

In seinem **Mobilitätskonzept** hat der Kreis Borken seine Ziele und Aufgabenfelder für sämtliche Mobilitätsangebote (Radverkehr, Bus, Bahn und MIV) identifiziert und zu deren Umsetzung einen Maßnahmenkatalog entwickelt, den dieser sukzessive umsetzen und fortschreiben wird. Die grundlegende Zielsetzung des Mobilitätskonzepts ist es, die Mobilität aller Bürgerinnen und Bürger im Westmünsterland weiter zu verbessern bzw. zu erleichtern, die Sicherheit im Straßenverkehr zu erhöhen sowie verkehrsbedingte Emissionen zu verringern.

Der Kreis Borken hat zusammen mit den anderen Münsterlandkreisen die Regionalverkehr Münsterland GmbH (**RVM**) über eine Inhouse-Vergabe für weitere 10 Jahre beauftragt, einen wesentlichen Teil der in den Münsterlandkreisen erforderlichen Verkehrsleistungen zu erbringen. Der öffentliche **Dienstleistungsauftrag** trat am 01.01.2021 in Kraft

Der Kreis Borken setzt sich parallel neben der Stärkung des Angebots für moderate **ÖPNV-Tarife** im Tarifgebiet ein. Die geplanten Tarifierhöhungen werden ebenfalls zu einem Anstieg des Aufwandes im Produkt 07.02.02 - ÖPNV führen.

Im Hinblick auf die COVID-19-Pandemie wird nach den bisherigen Prognosen nicht davon ausgegangen, dass es zu vergleichbaren Fahrgeldausfällen wie im Jahr 2020 kommt. Offen ist zudem, inwieweit ein weiterer ÖPNV-Rettungsschirm etwaige Fahrgeldausfälle auch 2021 ausgleichen wird.

7.9.12. Klimaschutz

Klimaschutz wird zunehmend zu einem Wirtschaftsfaktor, einem Wettbewerbs- und einem Standortvorteil. Aus dem Zusammenhang zwischen den Möglichkeiten, Klimaschutz konkret zu betreiben, und der Tatsache, von den Folgen des Klimawandels besonders betroffen zu sein, ergibt sich der Umstand, dass die Kommunen wichtige Akteure für eine wirkungsvolle Umsetzung von Klimaschutzpolitiken sind und zunehmend sein werden.

Den Rahmen für die Klimaschutzarbeit im Kreis Borken bilden neben dem Kreisentwicklungsprogramm Kompass 2025 das **Klimaschutzkonzept** von 2014 und

bilden die ergänzenden Beschlüsse des Kreistages vom 11.10.2018 und 11.07.2019, die unter anderen die Fortschreibung dieses Klimaschutzkonzeptes vorsehen. Zur Finanzierung der Beschlüsse hat der Kreistag mit der Bereitstellung zusätzlicher Personalressourcen und einem erweiterten Budget reagiert.

7.9.13. Digitalisierung

Die Digitalisierung wird in der Kreisverwaltung Borken weiterhin mit großem Einsatz vorangetrieben. Der konsequente Weg zur elektronischen, medienbruchfreien Abwicklung von Prozessen wird durch den Ausbau der vorhandenen und der Einführung neuer Lösungen weiter vorangetrieben. Die Corona-Krise hat die Digitalisierung zusätzlich beschleunigt, vorrangig auf Technologien für Homeoffice und Videokonferenzen. Außerdem erfordert eine erfolgreiche digitale Transformation nicht nur die Implementierung digitaler Technologien, sondern auch die Anpassung von Arbeitsprozessen und das Erlernen neuer Fähigkeiten.

Ein zentrales Ziel ist die Verbesserung der Servicequalität. Den Bürgerinnen und Bürgern wird der Zugang zur Verwaltung und die Nutzung von Verwaltungsdienstleistungen wesentlich vereinfacht sowie die Qualität und Effizienz von Verwaltungsvorgängen erhöht. Die Kommunen sind aber auf Bund und Länder angewiesen, um in die Digitalisierung investieren zu können; entscheidend ist eine dauerhafte Finanzierung.

7.9.14. Personal

Nach wie vor sind die Personalaufwendungen und dabei insbesondere die steigenden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen ein wesentlicher Kostenfaktor für künftige Kreishaushalte. Für den künftigen Personaletat maßgeblich sind die Veränderungen im Stellenplan, die Entwicklung der Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte und für Beamte sowie die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen. Angesichts des zunehmenden Wettbewerbs stellt auch die adäquate Besetzung freiwerdender Stellen mit geeigneten Bewerbern weiterhin eine große Herausforderung für den Kreis Borken als öffentlicher Arbeitgeber dar.

7.9.15. Finanzanlagen

Der Kreis Borken ist mit 318.714 **Aktien an der RWE AG** beteiligt. Das Aktienpaket des Kreises Borken war zum Anfang des Haushaltsjahres mit 26,84 EUR je Aktie und folglich mit insgesamt 8,55 Mio. EUR bilanziert.

Der Aktienbestand hat laut Depotauszug der Sparkasse Westmünsterland zum 31.12.2020 einen Aktienkurs von 34,49 EUR je Aktie. Die negative Kursentwicklung der RWE-Aktie im ersten Quartal 2020 war maßgeblich von der COVID-19-Pandemie geprägt. Aber schon mit der Ankündigung der ersten Lockerungsmaßnahmen stiegen

neben den meisten Aktienkursen im DAX auch der Kurs der RWE-Aktie. Zudem fielen die Geschäftszahlen für das erste Quartal 2020 gut aus und übertrafen die Markterwartungen, wobei ausschlaggebend für diese positive Ergebnisentwicklung die erstmalige Berücksichtigung des Erneuerbare-Energien-Geschäfts war, das von E.ON übernommen wurde. Ein Großteil der Analysten empfahl nach dem ersten Quartal 2020 die RWE-Aktie zu kaufen oder zu halten.

Gerade das Portfolio an Wind- und Solaranlagen hat RWE im vergangenen Jahr konstant erweitert und damit seine Wachstumsstrategie konsequent umgesetzt. In einem Jahr, in dem viele Unternehmen wegen der Pandemie zurückhaltend waren, investierte RWE. Zusätzliches Geld hatte sich das Unternehmen im Sommer 2020 noch mit Hilfe einer Kapitalerhöhung besorgt. Dass die Corona-Krise kaum Auswirkungen auf das RWE-Geschäft hat, zeichnete sich frühzeitig ab.

Gute Zahlen für 2020 kommen somit nicht unbedingt überraschend, RWE hat seine eigene Prognose für das abgelaufene Jahr sogar noch übertroffen. Wie das Unternehmen Anfang Februar auf Basis vorläufiger Zahlen mitteilte, hatte vor allem der Energiehandel zum Jahresende noch mal an Fahrt aufgenommen. Das bereinigte operative Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) stieg auf 1,8 Milliarden EUR, angepeilt hatte das Management maximal 1,5 Milliarden EUR. Auch beim Nettoergebnis lief es für RWE im vergangenen Jahr mit 1,2 Milliarden EUR deutlich besser als gedacht. Ein weiteres Thema: Die Einigung mit der Bundesregierung über eine Entschädigung für den beschleunigten Atomausstieg. Mit 880 Millionen EUR bekommt RWE viel mehr als die am Markt erwarteten 300 bis 400 Millionen EUR.

Die RWE AG sieht sich nunmehr in der Rolle eines Allrounders in der Stromerzeugung, der in vorderster Reihe bei der Schaffung eines nachhaltigen Energiesystems mitwirkt und mit seinen flexiblen Kraftwerken zur Sicherheit der Energieversorgung beiträgt. Spätestens 2040 soll die Stromproduktion von RWE klimaneutral sein. Dafür sollen Milliarden in Windkraft, Photovoltaik und Speichertechnologien investiert, in die Herstellung von grünem Wasserstoff eingestiegen und die Kohleverstromung schrittweise beendet werden.

Insgesamt überwiegen aktuell die Kaufempfehlungen für die RWE-Aktie: 10 von 13 seit Februar 2021 gelisteten Experten würden die Aktie derzeit in ihr Depot aufnehmen. Nur drei plädieren für halten. Verkaufsempfehlungen gibt es keine.

Für die Bewertung zum Bilanzstichtag sollen neben dem Aktienkurs zum 31.12.2020 auch Erkenntnisse einbezogen werden, die in der Zeit bis zur Aufstellung der Bilanz gewonnen werden. Die RWE-Aktie ist aufgrund des Aktienmarkthandels grundsätzlich einer Preisvolatilität unterworfen. Diese Volatilität des Aktienmarktes machte sich zuletzt in den ersten drei Monaten des Jahres 2021 bemerkbar: Mit einem Tiefststand am 03.03.2021 von 30,13 EUR liegt die RWE-Aktie seitdem fast ausschließlich unter dem Kurswert vom 31.12.2020. Analysten setzten die jüngsten Kursverluste neben dem Texas-Unwetter unter anderem in Zusammenhang mit der Ausschreibung britischer Offshore-Windprojekte. Die zum Zuge gekommenen Konzerne wie etwa RWE müssten im Voraus Milliarden EUR bezahlen für Projekte mit einem gewissen Umsetzungsrisiko.

Hinzu kommt der jüngste Renditeanstieg am Markt für Staatsanleihen, der auf steigende Inflationserwartungen zurückzuführen ist. Höhere Zinsen können die Aktien von Versorgern gleich zweifach beeinflussen: Zum einen könnten über Fremdkapital finanzierte, kapitalintensive Projekte der Versorger dann teurer werden; zum anderen verlieren Versorgerwerte als klassische Dividententitel an Attraktivität, wenn die Renditen am Anleihemarkt wieder steigen.

Unter Berücksichtigung der Analysteneinschätzungen, der aktuellen Aktienentwicklung und des Wirklichkeitsprinzips zeigt der Kurswert von 30,13 EUR einen zum 31.12.2020 realistischen beizulegenden Wert.

Unter dieser Maßgabe wird im Jahresabschluss 2019 gem. § 36 Abs. 9 KomHVO NRW eine Zuschreibung von 3,29 EUR je Aktie auf den bisherigen Buchwert für die RWE-Aktie von 26,84 EUR je Aktie vorgenommen. Durch den Anstieg des beizulegenden Wertes auf 30,13 EUR erhöht sich der Buchwert des Aktienpaketes des Kreises Borken um rd. 1,05 Mio. EUR auf 9,60 Mio. EUR.

Datum	Wert / Aktie	Einzeldifferenz	Gesamtwert	Gesamtdifferenz
31.12.2017	15,00 EUR		4.780.710,00 EUR	
31.12.2018	18,36 EUR	3,36 EUR	5.851.589,04 EUR	1.070.879,04 EUR
31.12.2019	26,84 EUR	8,48 EUR	8.554.283,76 EUR	2.702.694,72 EUR
31.12.2020	30,13 EUR	3,29 EUR	9.602.852,82 EUR	1.048.569,06 EUR

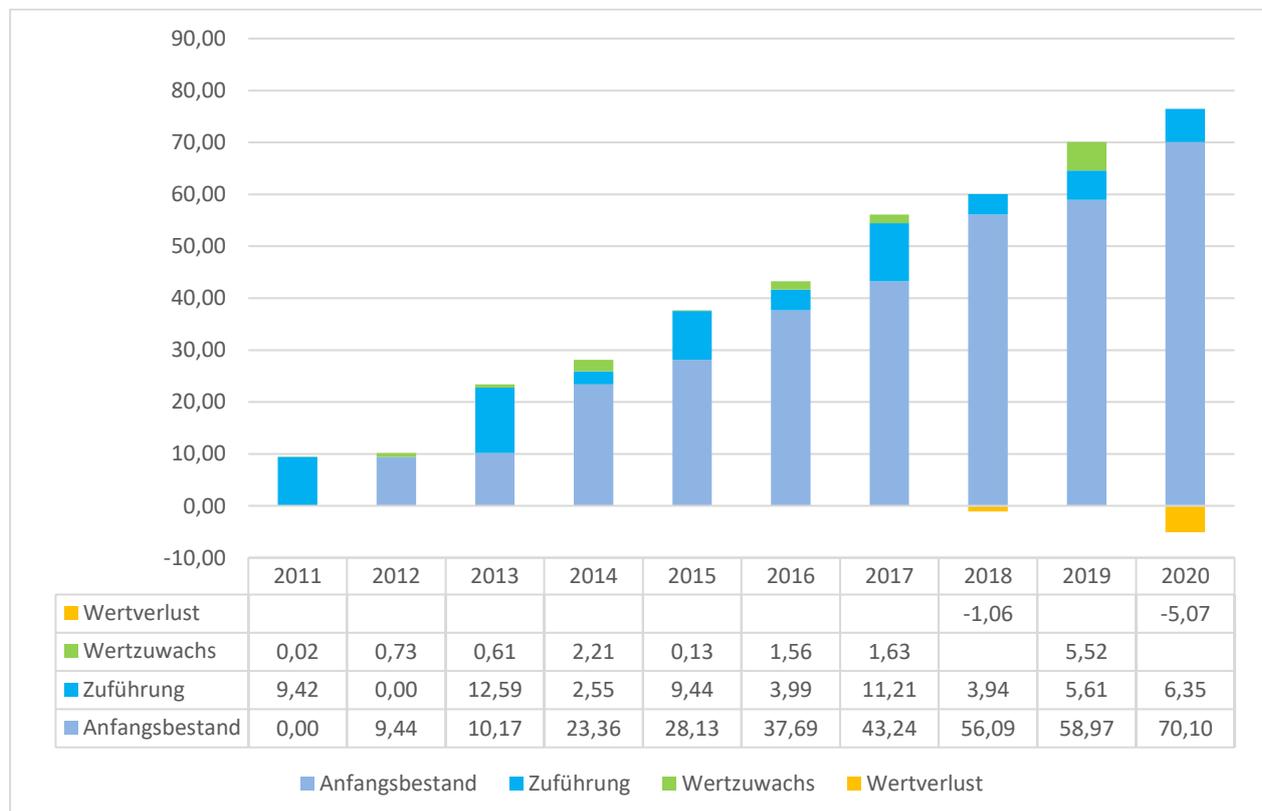
Die RWE AG hatte für 2018 eine Dividende in Höhe von 70 Cent/Aktie und für 2019 in Höhe von 80 Cent/Aktie ausgeschüttet. Für 2020 sind 85 Cent/Aktie vorgesehen. Für das Geschäftsjahr 2021 strebt der Vorstand eine Gewinnausschüttung in Höhe von 90 Cent/Aktie an. Grund für die geplante Anhebung sind die guten mittel- und langfristigen Ertragsperspektiven im Kerngeschäft. Im Jahresabschluss 2020 ist aufgrund des Realisationsprinzips die Dividendenausschüttung für das Jahr 2019 in Höhe von 214.622 EUR (nach Steuern) enthalten.

Zur liquiden Absicherung der Pensionsverpflichtungen des Kreises Borken erfolgen regelmäßig Einzahlungen in den **kvw-Versorgungsfonds**. Der kwv-Versorgungsfonds legt sowohl in festverzinsliche Wertpapiere als auch in Aktien an. Er ist in der Anlagestrategie konservativ ausgerichtet. Die risikobegrenzende Anlagephilosophie des Fonds sieht eine breite Streuung über verschiedene Anlagesegmente (Diversifikation) vor und entspricht der Verwendung des Fonds für die Pensionsverpflichtungen öffentlicher Auftraggeber.

Zu Beginn jedes neuen Jahres wird die Wertuntergrenze auf einen bestimmten Prozentsatz des Fondspreises des letzten Werktages des alten Jahres festgelegt. In der Corona-Krise haben auch die Anlagen des kvw-Versorgungsfonds deutlich im ersten Quartal 2020 an Wert verloren. Zur Einhaltung der zu Jahresbeginn festgelegten Wertuntergrenze von 95 Prozent des Fondsvermögens wurden ab Ende Februar sukzessive Aktienpositionen gesichert und Anlagen veräußert. Die überraschend hohen und schnellen Kurseinbrüche sowie die eingeschränkte Liquidität am Anleihemarkt führten im weiteren Verlauf dazu, dass (trotz fortgesetzten Aktienabsicherungen sowie zusätzlichen Verkäufen von Anleihen und Publikumsfonds) die Wertuntergrenze des Fonds nicht gehalten werden konnte. So beendete der kvw-Versorgungsfonds das erste Quartal mit einem Verlust von 6,68 Prozent.

Seit Mitte März 2020 befindet sich der kvw-Versorgungsfonds in der Wertsicherung und konnte daher nicht von der nachfolgenden positiven Entwicklung profitieren. So beendete er das gesamte Jahr 2020 mit einem Verlust von -7,19 Prozent. Für den Kreis Borken bedeutete dies ein um 5,07 Mio. EUR geringerer Bestand. Auf die bilanzielle Vermögenslage wirkt sich dies nicht aus, da der Wert des kvw-Versorgungsfonds des Kreises Borken aufgrund der guten Entwicklung in den Vorjahren zum 31.12.2020 insgesamt 71,38 Mio. EUR beträgt; dem stehen kumulierte Einzahlungen ab 2011 von 65,10 Mio. EUR als bilanzieller Wert gegenüber. Trotz des Verlustes von -7,19 Prozent erfuhr der kvw-Versorgungsfonds einen durchschnittlichen Wertzuwachs von 2,97 Prozent im Zeitraum 2011 - 2020. Eine Zuschreibung über den jeweiligen Einzahlungswert hinaus ist nicht zulässig.

Die Fondsentwicklung stellt sich wie folgt dar (alle Angaben in Mio. EUR):



Seit Beginn des Jahres 2021 wird das wieder zur Verfügung stehende Risikobudget genutzt, um sukzessive wieder die strategische Vermögensaufteilung des Fonds aufzubauen. Die Wertuntergrenze wurde auf einen Fondspreis in Höhe von 94,63 EUR fortgeschrieben bei einer neu festgelegten Wertuntergrenze von 6 Prozent des Fondsvermögens. Das Vermögen des kvw-Versorgungsfonds setzte sich zum Jahresanfang 2021 aus 85 Prozent Liquidität, 5,05 Prozent Anteilen an zwei Immobilienspezialfonds und 9,95 Prozent über Index-Futures abgesicherten Aktienbeständen zusammen.

Entsprechend seiner konservativen Ausrichtung beinhaltet der Fonds im 1. Quartal 2021 eine Aktienquote von 14 Prozent, eine Rentenquote von 63,5 Prozent, eine Quote sogenannter alternativer Investments von 17,5 Prozent sowie 5 Prozent Liquidität. Das erste Quartal verzeichnete trotz weiter hoher Infektionsraten ein deutlich gestiegenes globales Wachstum. Zudem prägten Sorgen um eine steigende Inflation die Wertentwicklung der verschiedenen Anlageklassen seit Jahresanfang. An den Rentenmärkten hat sich aber der langjährige Trend fallender Zinsen deutlich umgekehrt: Die Europäischen Rentenmärkte konnten sich den Zinsentwicklungen für amerikanische Staatspapiere wegen steigender Inflationserwartungen nicht entziehen. Aufgrund ihrer defensiven Aufrichtung mit vergleichsweise hohen Anteilen an Rentenpapieren und Goldfonds sowie dementsprechend niedrigen Aktienanteilen konnte der kvw-Versorgungsfonds nur bedingt an der guten Aktienmarktentwicklung partizipieren und beendete das erste Quartal mit einem Wertverlust von 0,75 Prozent.

7.9.16. Controlling und Risikofrüherkennung

Die Controlling-Mechanismen wurden bei der Haushaltsabwicklung 2020 zur Haushaltssteuerung genutzt. Die Entwicklung 2020 bestätigt, dass angesichts des großen Haushaltsvolumens geringe prozentuale Abweichungen erhebliche Auswirkungen haben können. Ziel bleibt es daher weiterhin, die Haushaltsabwicklung unterjährig möglichst genau zu analysieren, um frühzeitig Steuerungsmaßnahmen ansetzen zu können. Insbesondere im Rahmen der Controllingberichte und Jahresabschlüsse greifen Maßnahmen zur Beobachtung und Identifizierung möglicher Risiken sowie zur Bewertung und Bewältigung der Risiken. Auch der Jahresabschluss 2020 zeigt die vielfältigen Abweichungen im Hinblick auf die Planansätze (siehe Analyse des Plan-Ist-Vergleichs zur Ergebnisrechnung 2020). Deutlich wird aber auch, dass der Kreis Borken viele Entwicklungen nicht selbst beeinflussen kann, die sich somit einer Steuerungsmöglichkeit entziehen. Soweit Risiken erkenn- und bewertbar sind, werden entsprechende Vorkehrungen (z.B. Rückstellungen) getroffen. Ein systematisches digitales Vertragsmanagement wurde 2015 in der Kreisverwaltung implementiert. Eine neue Software für das Finanz- und Rechnungswesen wurde 2019 beschafft und wird seit Anfang 2020 genutzt. In diesem Zusammenhang erfolgte eine weitgehende Digitalisierung und Anpassung der organisatorischen Prozesse für das Rechnungswesen.

7.9.17. Liquiditätsentwicklung und Verschuldung

Der Kreis hat seine Zahlungsfähigkeit durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen. Die Liquiditätssituation des Kreises wird insbesondere durch folgende Aspekte bestimmt:

- Laufende Verwaltungstätigkeit:

Dadurch, dass im Saldo rd. 13,7 Mio. EUR weniger als geplant für laufende Verwaltungstätigkeiten des Kreises bereitgestellt werden mussten, wurde die Liquidität im Jahresabschluss 2020 um diesen Betrag entlastet.

- Investitionstätigkeiten:

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen bleiben um rd. 3,5 Mio. EUR hinter den geplanten Auszahlungen zurück. Gleichzeitig unterschreiten die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen den geplanten Ansatz in annähernd gleicher Höhe, so dass hierdurch im Saldo kaum Auswirkungen auf die Liquidität entstehen.

- Finanzierungstätigkeiten:

Die Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2020 berücksichtigte einen Betrag in Höhe von rd. 8 Mio. EUR für die Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen. Dieser Betrag wird um rd. 2 Mio. EUR unterschritten und dadurch die Liquidität im Jahresabschluss 2020 in dieser Höhe belastet.

Insgesamt wurde die Liquidität im Jahresabschluss 2020 durch Ein- und Auszahlungen, die um rd. 11,4 Mio. EUR von den geplanten Ansätzen abweichen, faktisch um rd. 8,4 Mio. EUR entlastet.

Eine besondere Herausforderung besteht dabei nach wie vor in der **liquiden Absicherung der Pensionsverpflichtungen**. In 2020 machten dies allein 6,4 Mio. EUR im Anlagevermögen aus. Solange die versorgungsbedingten Einzahlungen aus der Kreisumlage höher sind als die jährlichen Versorgungsauszahlungen, ist auf diesem Weg der Auf-/Ausbau eines (Versorgungs-) Kapitalstocks auf diesem Weg möglich. Wenn allerdings – wie langfristig abzusehen ist – die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen niedriger ausfallen sollten als die Versorgungsauszahlungen, entsteht wegen der fehlenden Einzahlungen ein Liquiditätsproblem. Dies gilt insbesondere für den in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006 ausgewiesenen Bestand von 100,8 Mio. EUR, da hierfür systembedingt vorab keine liquiden Zuflüsse erfolgt sind. Zur nachhaltigen Finanzierung zukünftiger Pensionslasten des Kreises Borken ist daher weiterhin beabsichtigt, jeweils im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen festgelegte Finanzmittel im kvw-Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe anzulegen. Einen Grundsatzbeschluss hierzu hatte der Kreistag am 21.07.2011 gefasst. Darüber hinaus wurde am 19.10.2017 im Kreistag beschlossen, bis auf weiteres mindestens die im jeweiligen Haushaltsplan des Vorjahres enthaltenen Netozuführungen zuzuführen, sofern hierdurch die dauerhafte Leistungsfähigkeit des Kreises Borken nicht gefährdet wird. Für die Haushaltsjahre 2011 bis 2020 wurden Mittel in Höhe von insgesamt 65,1 Mio. EUR in den kvw-Versorgungsfonds eingezahlt. 2021

sollen weitere 8,2 Mio. EUR in den Versorgungsfonds eingezahlt werden, so dass Ende 2021 mit insgesamt fast 73,3 Mio. EUR die Nettozuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Jahre 2006 bis 2021 als Vorsorge künftiger Pensionslasten im kvw-Versorgungsfonds hinterlegt sind.

Der Kreis Borken hat seine **Verschuldung** in den vergangenen Jahren kontinuierlich zurückgeführt. Durch die konsequente Nutzung von Sondertilgungsrechten ist es gelungen, die Verschuldung von 19,9 Mio. EUR im Jahr 2006 auf rd. 12,0 Mio. EUR zum 31.12.2019 deutlich zu senken. Allerdings ist die Verschuldung in den Haushaltsjahren 2018 bis 2020 durch die Aufnahme von Darlehen im Rahmen des Programms NRW.BANK.Gute Schule 2020 wieder gestiegen. Der Anstieg der Nettoneuverschuldung im Haushaltsjahr 2020 in Höhe von rd. 4,7 Mio. EUR ist jedoch ausschließlich auf die Aufnahme eines Darlehens in Höhe von rd. 6,1 Mio. EUR zurückzuführen, das im Rahmen des Programms NRW.BANK.Gute Schule 2020 aufgenommen wurde. Eine differenzierte Darstellung der Entwicklung der Verschuldung 2019 zeigt die folgende Übersicht:

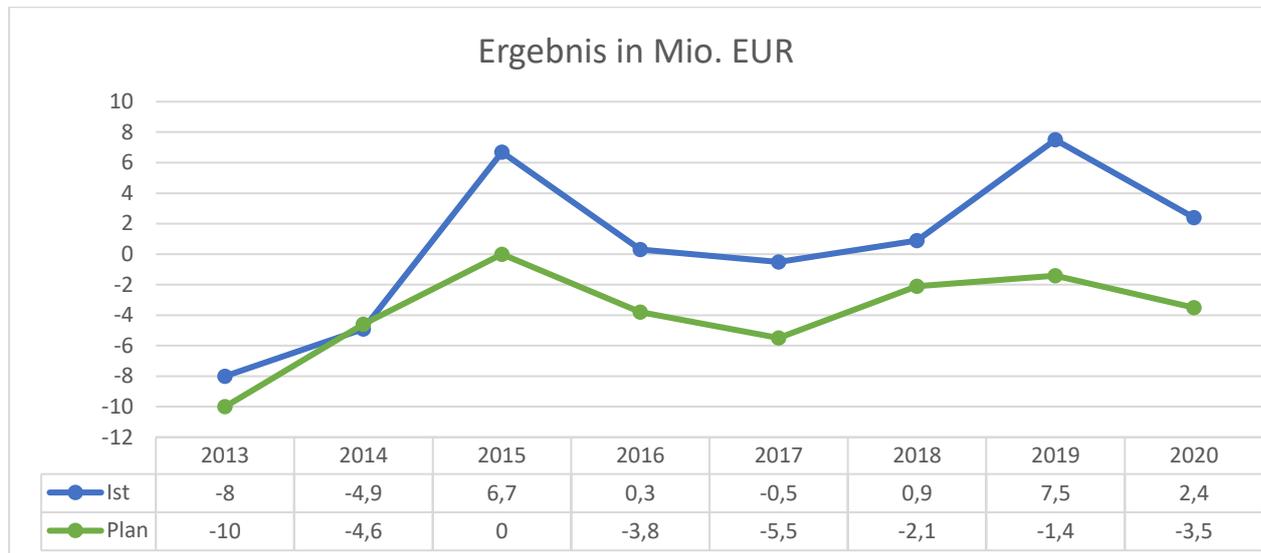
Schuldenstand/Veränderung	T-EUR
Schuldenstand 01.01.2020	11.968
- ordentliche Tilgung	937
- Sondertilgung	509
= Schuldenstand	10.522
+ "Gute Schule 2020" investiv	6.014
+ "Gute Schule 2020" konsumtiv	103
= Schuldenstand 31.12.2020 gesamt	16.639

Deutlich wird, dass der Kernbestand der Schulden, für den der Kreis Borken den Schuldendienst zu tragen hat, kontinuierlich weiter zurückgeführt wird. Über die ordentliche Tilgung hinaus sind in 2019 für zwei Darlehen Sondertilgungen von 0,5 Mio. EUR geleistet worden, so dass die Verschuldung ohne die im Rahmen des Programms NRW.BANK.Gute Schule 2020 aufgenommenen Kredite auf 4,6 Mio. EUR gesunken wäre. Für die folgenden Jahre sind in der mittelfristigen Finanzplanung Sondertilgungen in Höhe von 0,5 Mio. EUR jährlich vorgesehen. Durch die geplanten Sondertilgungen wird der Bestand an Altdarlehen in 2024 voraussichtlich bis auf rd. 2 Mio. EUR getilgt sein.

Die im Rahmen des Programms NRW.BANK.Gute Schule 2020 vorgesehenen Kreditaufnahmen von insgesamt 12.235.916 EUR für die Sanierung, die Modernisierung und den Ausbau der baulichen und digitalen kommunalen Schulinfrastruktur führen nominell zwar zu einer Erhöhung der Verschuldung. Allerdings übernimmt das Land NRW während der Laufzeit der Kredite von 20 Jahren den Schuldendienst vollständig, so dass diese Kredite nicht zu einer Belastung des Kreishaushaltes in der Zukunft führen.

Unter Berücksichtigung der zum Bilanzstichtag vorhandenen Liquidität, der Finanzplanung der nächsten Jahre sowie der noch frei verfügbaren Kreditlinien sind ein ausreichender Liquiditätsbestand gewährleistet.

7.9.18. Ergebnisentwicklung und mittelfristige Ergebnisplanung



Die Haushaltssatzung **2020** sah aus Rücksicht auf die kreisangehörigen Städte und Gemeinden ein Defizit von 3,5 Mio. EUR vor. Dadurch konnte der Hebesatz für die Kreisumlage auf 25,7 Prozent festgesetzt werden. Von 2011 bis 2014 wurden und seit 2016 werden die Kreishaushalte defizitär geplant und auf diese Weise die kreisangehörigen Städte und Gemeinden zu entlasten.

Infolge des gegenüber der Planung besseren Jahresergebnisses 2020 von 2,36 Mio. EUR wird die Ausgleichsrücklage nach Feststellung des Jahresabschlusses 2020 - vorbehaltlich eines entsprechenden Kreistagsbeschlusses - auf 21,67 Mio. EUR steigen.

Im Kreishaushalt **2021** wird mit 141,4 Mio. EUR ein um 1,5 Mio. EUR niedrigerer Finanzierungsbedarf (ohne Kreisumlage) gegenüber dem Vorjahr (2020: 142,9 Mio. EUR) kalkuliert. Aus Gründen der Rücksichtnahme im Sinne des § 9 KrO NRW wird darüber hinaus eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage von 7,53 Mio. EUR kreisumlagemindernd vorgesehen, da das Jahr 2019 mit einem deutlichen Jahresüberschuss von 7,47 Mio. EUR abschloss und der Ausgleichsrücklage zugeführt wurde. Der kreisumlagemindernde Einsatz dieses Jahresüberschusses im Haushaltsjahr 2021 erscheint vor dem Hintergrund aller Unwägbarkeiten über die krisenbedingten Auswirkungen auf die kommunalen Haushalte 2021 - zumal auch mit Blick auf die weiter steigende Jugendamtsumlage - sehr gut vertretbar.

Der Jahresüberschuss aus dem Haushaltsjahr 2020 von 2,36 Mio. EUR soll der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Die Ausgleichsrücklage nach planmäßiger Inanspruchnahme von 7,53 Mio. EUR von dann voraussichtlich 14,2 Mio. EUR soll verbleiben, um während der Haushaltsabwicklung 2021 durch den weiteren Verlauf der

COVID-19-Pandemie mögliche unerwartete Mehrbelastungen oder Mindererträge aufzufangen. Darüber hinaus soll die Ausgleichsrücklage für kommende schwierige Haushaltsjahre der Städte und Gemeinden einsetzbar bleiben. Denn allein schon für die Kreisumlage des Haushaltsjahres 2022 zeichnet sich nach der mittelfristigen Ergebnisplanung schon eine deutliche Erhöhung ab.

Die COVID-19-Pandemie prägt seit Anfang des Jahres 2020 das öffentliche und private Leben und stellt alle Beteiligten vor enorme Herausforderungen. Auch die kommenden Haushalte der Städte und Gemeinden sowie der Kreishaushalt stehen dabei ebenfalls vor gewaltigen Herausforderungen und bergen erhebliche Planungsrisiken.

Der Blick auf den Beginn des Jahres 2021 macht deutlich, dass die Krise noch längst nicht überwunden ist und weiterhin auch enorme wirtschaftliche Einbußen hervorruft. Wichtige Branchen wie Gastronomie, Veranstaltungsgewerbe und Einzelhandel jenseits der Geschäfte für den täglichen Bedarf mussten fast vollständig heruntergefahren werden. Es droht mittelfristig eine Insolvenzwelle; unklar ist, wann die Fahrgastzahlen im ÖPNV und Besucherzahlen in den Kultureinrichtungen wie Opern und Museen wieder das Vorkrisenniveau erreichen. Die Kommunen werden nochmals starke Einbußen bei der Gewerbesteuer verzeichnen, deren Auswirkungen aller Voraussicht nach auch im Jahr 2022 erkennbar bleiben. Die von Bund und Ländern aufgenommenen Schulden zur Bewältigung der Krise werden deren Haushalte langfristig belasten und sich absehbar aufgrund der bestehenden Interdependenzen mittelfristig auch auf der kommunalen Ebene auswirken.

Die COVID-19-Pandemie lässt weiterhin nachhaltige Belastungen auch für die Entwicklung des Kreises Borken erwarten. In welchem Umfang sich die Auswirkungen explizit auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage niederschlagen werden, ist zum jetzigen Zeitpunkt nur schwer abzuschätzen.



Dr. Kai Zwicker
Landrat



Wilfried Kersting
Kreiskämmerer

Borken, 18.06.2021

8. Tabellarischer Anhang

8.1 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2020
auf Basis der Produkte des Kreises Borken

8. Tabellarischer Anhang

8.1 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2020
auf Basis der Produkte des Kreises Borken

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Soziales

01

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.416.604,71	2.600.000	2.600.000,00	0,00	2.595.916,37	-4.083,63	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.023.172,73	14.988.028	14.988.028,00	0,00	15.445.043,09	457.015,09	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	20.210.153,04	17.974.700	17.974.700,00	0,00	18.877.989,41	903.289,41	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.696,33	60.000	60.000,00	0,00	44.974,00	-15.026,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.070.832,86	132.270.463	132.270.463,00	0,00	124.878.909,47	-7.391.553,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	653.770,60	56.000	56.000,00	0,00	1.111.046,69	1.055.046,69	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	157.447.230,27	167.949.191	167.949.191,00	0,00	162.953.879,03	-4.995.311,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.409.909,73	6.148.470	6.148.470,00	0,00	5.512.396,62	-636.073,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.844.290,24	1.834.391	1.834.391,00	0,00	3.184.070,10	1.349.679,10	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.041.967,20	16.429.200	16.429.200,00	0,00	18.053.663,13	1.624.463,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.517,24	1.920	1.920,00	0,00	1.913,43	-67	0,00
15	- Transferaufwendungen	177.777.381,76	192.789.142	192.949.132,62	159.990,62	183.937.518,90	-9.011.613,72	57.013,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.960.019,02	3.048.920	3.048.920,00	0,00	2.180.273,22	-868.646,78	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	205.036.085,19	220.252.043	220.412.033,62	159.990,62	212.869.835,40	-7.542.198,22	57.013,52
18	= ordentliches Ergebnis	47.588.854,92	52.302.852	52.462.842,62	159.990,62	49.915.956,37	-2.546.886,25	57.013,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-47.588.854,92	-52.302.852	-52.462.842,62	-159.990,62	-49.915.956,37	2.546.886,25	-57.013,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-47.588.854,92	-52.302.852	-52.462.842,62	-159.990,62	-49.915.956,37	2.546.886,25	-57.013,52
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	113.574,00	120.000	120.000,00	0,00	157.451,00	37.451,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.964.125,61	2.118.732	2.118.732,00	0,00	2.331.686,06	212.954,06	0,00
29	= Ergebnis	-49.439.406,53	-54.301.584	-54.461.574,62	-159.990,62	-52.090.191,43	2.371.383,19	-57.013,52

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Soziales

01

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.416.604,71	2.600.000	2.600.000,00	0,00	2.595.916,37	-4.083,63	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.473.339,40	14.942.125	14.942.125,00	0,00	13.440.055,36	-1.502.069,64	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	19.790.255,51	17.974.700	17.974.700,00	0,00	19.087.956,71	1.113.256,71	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.031,00	60.000	60.000,00	0,00	51.799,33	-8.200,67	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	118.270.369,10	132.270.463	132.270.463,00	0,00	122.121.767,63	-10.148.695,37	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	61.547,15	56.000	56.000,00	0,00	52.820,43	-3.179,57	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.077.146,87	167.903.288	167.903.288,00	0,00	157.350.315,83	-10.552.972,17	0,00
10	- Personalauszahlungen	5.074.064,21	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.055.595,19	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.116.017,77	16.174.845	16.174.845,00	0,00	16.963.903,35	789.058,35	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	177.906.062,43	192.789.142	192.949.132,62	159.990,62	183.184.060,54	-9.765.072,08	57.013,52
15	- Sonstige Auszahlungen	2.182.403,96	2.683.789	2.683.789,00	0,00	1.172.988,42	-1.510.800,58	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.334.143,56	211.647.776	211.807.766,62	159.990,62	201.320.952,31	-10.486.814,31	57.013,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.256.996,69	-43.744.488	-43.904.478,62	-159.990,62	-43.970.636,48	-66.157,86	-57.013,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget Produkt 01 01.01.01 Soziales
Hilfen zum Lebensunterhalt, zur Gesundheit und sonstige Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84,91	4.026	4.026,00	0,00	3.165,08	-860,92	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	9.446.318,20	8.921.000	8.921.000,00	0,00	8.779.015,77	-141.984,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.168,80	75.000	75.000,00	0,00	71.744,76	-3.255,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	298.554,54	0	0,00	0,00	692.507,06	692.507,06	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.796.126,45	9.000.026	9.000.026,00	0,00	9.546.432,67	546.406,67	0,00
11	- Personalaufwendungen	468.674,10	400.205	400.205,00	0,00	366.031,17	-34.173,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	157.665,78	119.441	119.441,00	0,00	187.710,86	68.269,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.877,67	35.523	35.523,00	0,00	36.609,77	1.086,77	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	443,03	214	214,00	0,00	214,19	0,19	0,00
15	- Transferaufwendungen	14.392.490,91	14.541.000	14.541.000,00	0,00	14.434.880,62	-106.119,38	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	379.499,42	33.231	33.231,00	0,00	211.788,55	178.557,55	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.422.650,91	15.129.614	15.129.614,00	0,00	15.237.235,16	107.621,16	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	5.626.524,46	6.129.588	6.129.588,00	0,00	5.690.802,49	-438.785,51	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.626.524,46	-6.129.588	-6.129.588,00	0,00	-5.690.802,49	438.785,51	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-5.626.524,46	-6.129.588	-6.129.588,00	0,00	-5.690.802,49	438.785,51	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	2.144,31	2.144,31	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	286.826,45	316.839	316.839,00	0,00	365.673,57	48.834,57	0,00
29	= Ergebnis	-5.913.350,91	-6.446.427	-6.446.427,00	0,00	-6.054.331,75	392.095,25	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Budget Produkt 01 01.01.01 Soziales Hilfen zum Lebensunterhalt, zur Gesundheit und sonstige Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.765.159,73	8.921.000	8.921.000,00	0,00	8.859.616,49	-61.383,51	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.553,45	75.000	75.000,00	0,00	79.032,67	4.032,67	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.815.713,18	8.996.000	8.996.000,00	0,00	8.938.649,16	-57.350,84	0,00
10	- Personalauszahlungen	433.197,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	91.428,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.383,84	12.000	12.000,00	0,00	4.395,00	-7.605,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	14.261.738,17	14.541.000	14.541.000,00	0,00	14.118.275,01	-422.724,99	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	33.750,49	3.013	3.013,00	0,00	17.870,93	14.857,93	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.835.498,33	14.556.013	14.556.013,00	0,00	14.140.540,94	-415.472,06	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.019.785,15	-5.560.013	-5.560.013,00	0,00	-5.201.891,78	358.121,22	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Soziales
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

01
01.01.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35,30	1.882	1.882,00	0,00	1.776,26	-105,74	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	553.133,67	560.000	560.000,00	0,00	859.062,66	299.062,66	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.342.339,20	28.790.000	28.790.000,00	0,00	28.612.657,29	-177.342,71	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.481,35	0	0,00	0,00	2.251,92	2.251,92	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	22.896.989,52	29.351.882	29.351.882,00	0,00	29.475.748,13	123.866,13	0,00
11	- Personalaufwendungen	207.707,85	224.247	224.247,00	0,00	196.833,88	-27.413,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	91.536,09	91.129	91.129,00	0,00	169.456,69	78.327,69	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234,97	11.326	11.326,00	0,00	15.503,68	4.177,68	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	246,58	247	247,00	0,00	246,56	-0,44	0,00
15	- Transferaufwendungen	22.894.059,56	29.350.000	29.350.000,00	0,00	29.471.516,00	121.516,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.916,02	17.512	17.512,00	0,00	16.124,87	-1.387,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.218.701,07	29.694.461	29.694.461,00	0,00	29.869.681,68	175.220,68	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	321.711,55	342.579	342.579,00	0,00	393.933,55	51.354,55	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-321.711,55	-342.579	-342.579,00	0,00	-393.933,55	-51.354,55	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-321.711,55	-342.579	-342.579,00	0,00	-393.933,55	-51.354,55	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	347,03	347,03	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	99.521,66	101.483	101.483,00	0,00	132.829,37	31.346,37	0,00
29	= Ergebnis	-421.233,21	-444.062	-444.062,00	0,00	-526.415,89	-82.353,89	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Soziales

01

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

01.01.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	551.177,25	560.000	560.000,00	0,00	857.952,77	297.952,77	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.041.531,97	28.790.000	28.790.000,00	0,00	27.199.184,61	-1.590.815,39	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.592.709,22	29.350.000	29.350.000,00	0,00	28.057.137,38	-1.292.862,62	0,00
10	- Personalauszahlungen	187.362,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	53.219,51	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.962,79	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	23.677.273,80	29.350.000	29.350.000,00	0,00	29.234.822,52	-115.177,48	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	16.467,49	0	0,00	0,00	273,75	273,75	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.937.285,99	29.350.000	29.350.000,00	0,00	29.235.096,27	-114.903,73	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.344.576,77	0	0,00	0,00	-1.177.958,89	-1.177.958,89	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Soziales
Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

01
01.01.03

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.822,76	54.128	54.128,00	0,00	48.756,65	-5.371,35	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	3.629.062,93	1.970.000	1.970.000,00	0,00	2.677.757,68	707.757,68	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.665,00	45.000	45.000,00	0,00	38.590,00	-6.410,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.942,01	0	0,00	0,00	3.658,86	3.658,86	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	138.024,55	55.000	55.000,00	0,00	160.617,80	105.617,80	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.867.517,25	2.124.128	2.124.128,00	0,00	2.929.380,99	805.252,99	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.016.726,28	1.229.999	1.229.999,00	0,00	1.033.448,54	-196.550,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	454.293,75	418.552	418.552,00	0,00	718.523,21	299.971,21	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.372,81	45.206	45.206,00	0,00	60.678,46	15.472,46	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	469,24	307	307,00	0,00	304,64	-2,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	28.444.697,47	29.837.250	29.837.250,00	0,00	30.918.787,07	1.081.537,07	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.815,38	87.160	87.160,00	0,00	103.226,85	16.066,85	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.059.374,93	31.618.474	31.618.474,00	0,00	32.834.968,77	1.216.494,77	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	26.191.857,68	29.494.346	29.494.346,00	0,00	29.905.587,78	411.241,78	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.191.857,68	-29.494.346	-29.494.346,00	0,00	-29.905.587,78	-411.241,78	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-26.191.857,68	-29.494.346	-29.494.346,00	0,00	-29.905.587,78	-411.241,78	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	3.221,70	3.221,70	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	430.875,81	465.926	465.926,00	0,00	525.018,51	59.092,51	0,00
29	= Ergebnis	-26.622.733,49	-29.960.272	-29.960.272,00	0,00	-30.427.384,59	-467.112,59	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Soziales Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

01
01.01.03

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.720,00	46.125	46.125,00	0,00	40.845,00	-5.280,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.897.710,85	1.970.000	1.970.000,00	0,00	2.801.417,87	831.417,87	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.225,00	45.000	45.000,00	0,00	41.190,00	-3.810,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.648,87	0	0,00	0,00	9.556,64	9.556,64	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	46.034,75	55.000	55.000,00	0,00	47.504,05	-7.495,95	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.032.339,47	2.116.125	2.116.125,00	0,00	2.940.513,56	824.388,56	0,00
10	- Personalauszahlungen	948.782,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	258.033,98	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.692,90	2.000	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	28.427.200,09	29.837.250	29.837.250,00	0,00	30.687.497,03	850.247,03	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	88.579,62	21.179	21.179,00	0,00	39.529,39	18.350,39	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.736.289,49	29.860.429	29.860.429,00	0,00	30.727.026,42	866.597,42	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.703.950,02	-27.744.304	-27.744.304,00	0,00	-27.786.512,86	-42.208,86	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Soziales
Hilfen bei Behinderung

01
01.02.01

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	672.804,23	656.812	656.812,00	0,00	761.229,34	104.417,34	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.553,81	194.500	194.500,00	0,00	332.422,74	137.922,74	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	112.063,88	0	0,00	0,00	17.868,87	17.868,87	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	855.421,92	851.312	851.312,00	0,00	1.111.870,95	260.558,95	0,00
11	- Personalaufwendungen	406.348,84	412.841	412.841,00	0,00	426.880,61	14.039,61	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	136.677,27	113.453	113.453,00	0,00	295.423,06	181.970,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.466,47	22.458	22.458,00	0,00	31.879,42	9.421,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	343,62	344	344,00	0,00	343,59	-0,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.837.637,21	3.996.000	4.155.990,62	159.990,62	3.378.491,79	-777.498,83	57.013,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.143,41	31.716	31.716,00	0,00	32.153,66	437,66	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.426.616,82	4.576.812	4.736.802,62	159.990,62	4.165.172,13	-571.630,49	57.013,52
18	= ordentliches Ergebnis	4.571.194,90	3.725.500	3.885.490,62	159.990,62	3.053.301,18	-832.189,44	57.013,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.571.194,90	-3.725.500	-3.885.490,62	-159.990,62	-3.053.301,18	832.189,44	-57.013,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-4.571.194,90	-3.725.500	-3.885.490,62	-159.990,62	-3.053.301,18	832.189,44	-57.013,52
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	649,68	649,68	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	84.516,13	97.300	97.300,00	0,00	109.098,24	11.798,24	0,00
29	= Ergebnis	-4.655.711,03	-3.822.800	-3.982.790,62	-159.990,62	-3.161.749,74	821.040,88	-57.013,52

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

01 Soziales
01.02.01 Hilfen bei Behinderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	674.774,94	653.000	653.000,00	0,00	656.621,70	3.621,70	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	94.403,81	194.500	194.500,00	0,00	254.422,74	59.922,74	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	769.178,75	847.500	847.500,00	0,00	911.044,44	63.544,44	0,00
10	- Personalauszahlungen	399.850,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	76.289,11	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.376,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	4.815.835,21	3.996.000	4.155.990,62	159.990,62	3.701.238,55	-454.752,07	57.013,52
15	- Sonstige Auszahlungen	28.818,61	2.661	2.661,00	0,00	953,21	-1.707,79	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.326.169,76	3.998.661	4.158.651,62	159.990,62	3.702.191,76	-456.459,86	57.013,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.556.991,01	-3.151.161	-3.311.151,62	-159.990,62	-2.791.147,32	520.004,30	-57.013,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget Produkt 01 01.02.03 Soziales
Feststellung der Schwerbehinderteneigenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.587.817,21	1.627.313	1.627.313,00	0,00	1.645.194,05	17.881,05	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.987,49	0	0,00	0,00	7.732,10	7.732,10	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.594.804,70	1.627.313	1.627.313,00	0,00	1.652.926,15	25.613,15	0,00
11	- Personalaufwendungen	781.911,81	858.229	858.229,00	0,00	824.400,91	-33.828,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	241.755,10	287.052	287.052,00	0,00	511.995,51	224.943,51	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	738.066,31	810.143	810.143,00	0,00	725.874,29	-84.268,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	400,67	401	401,00	0,00	400,75	-0,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.600,17	54.922	54.922,00	0,00	50.520,60	-4.401,40	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.810.734,06	2.010.747	2.010.747,00	0,00	2.113.192,06	102.445,06	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	215.929,36	383.434	383.434,00	0,00	460.265,91	76.831,91	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-215.929,36	-383.434	-383.434,00	0,00	-460.265,91	-76.831,91	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-215.929,36	-383.434	-383.434,00	0,00	-460.265,91	-76.831,91	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.210,55	1.210,55	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	146.117,99	163.261	163.261,00	0,00	188.777,40	25.516,40	0,00
29	= Ergebnis	-362.047,35	-546.695	-546.695,00	0,00	-647.832,76	-101.137,76	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

01 Soziales

01.02.03 Feststellung der Schwerbehinderteneigenschaft

Budget Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.587.553,58	1.620.000	1.620.000,00	0,00	1.638.079,08	18.079,08	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	86,25	0	0,00	0,00	710,05	710,05	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.587.639,83	1.620.000	1.620.000,00	0,00	1.638.789,13	18.789,13	0,00
10	- Personalauszahlungen	725.723,37	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	139.032,09	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	717.881,25	770.000	770.000,00	0,00	690.918,54	-79.081,46	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	45.473,67	120	120,00	0,00	1,50	-118,50	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.628.110,38	770.120	770.120,00	0,00	690.920,04	-79.199,96	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.470,55	849.880	849.880,00	0,00	947.869,09	97.989,09	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget Produkt 01 01.03.01 Soziales
 Ausbildungsförderung, Unterhaltssicherung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46,66	2.247	2.247,00	0,00	2.100,10	-146,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	2.754,00	3.700	3.700,00	0,00	2.187,00	-1.513,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.376,19	1.000	1.000,00	0,00	1.959,68	959,68	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.176,85	6.947	6.947,00	0,00	6.246,78	-700,22	0,00
11	- Personalaufwendungen	252.475,29	285.299	285.299,00	0,00	309.532,37	24.233,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	54.860,01	61.620	61.620,00	0,00	94.993,35	33.373,35	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.249,00	13.103	13.103,00	0,00	18.239,78	5.136,78	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	88,32	88	88,00	0,00	88,32	0,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.502,00	3.700	3.700,00	0,00	2.160,00	-1.540,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.192,86	19.025	19.025,00	0,00	20.069,66	1.044,66	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	338.367,48	382.835	382.835,00	0,00	445.083,48	62.248,48	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	333.190,63	375.888	375.888,00	0,00	438.836,70	62.948,70	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-333.190,63	-375.888	-375.888,00	0,00	-438.836,70	-62.948,70	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-333.190,63	-375.888	-375.888,00	0,00	-438.836,70	-62.948,70	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	658,57	658,57	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	79.147,23	88.433	88.433,00	0,00	102.268,30	13.835,30	0,00
29	= Ergebnis	-412.337,86	-464.321	-464.321,00	0,00	-540.446,43	-76.125,43	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Budget Produkt 01 01.03.01 Soziales
 Ausbildungsförderung, Unterhaltssicherung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.601,00	3.700	3.700,00	0,00	2.187,00	-1.513,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.000	1.000,00	0,00	219,62	-780,38	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.601,00	4.700	4.700,00	0,00	2.406,62	-2.293,38	0,00
10	- Personalauszahlungen	240.458,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	31.498,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.315,78	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.682,00	3.700	3.700,00	0,00	1.980,00	-1.720,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	17.135,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.090,11	3.700	3.700,00	0,00	1.980,00	-1.720,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-293.489,11	1.000	1.000,00	0,00	426,62	-573,38	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

01
01.03.04

Soziales
Betreuungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.638	2.638,00	0,00	2.856,96	218,96	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.031,33	15.000	15.000,00	0,00	6.384,00	-8.616,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.296,59	0	0,00	0,00	30.861,35	30.861,35	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	48.327,92	17.638	17.638,00	0,00	40.102,31	22.464,31	0,00
11	- Personalaufwendungen	304.228,45	345.408	345.408,00	0,00	304.343,35	-41.064,65	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	105.922,39	106.156	106.156,00	0,00	201.540,29	95.384,29	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.463,21	15.551	15.551,00	0,00	21.581,11	6.030,11	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	220.184,24	231.000	231.000,00	0,00	164.170,00	-66.830,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.096,94	38.807	38.807,00	0,00	22.591,78	-16.215,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	678.895,23	736.922	736.922,00	0,00	714.226,53	-22.695,47	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	630.567,31	719.284	719.284,00	0,00	674.124,22	-45.159,78	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-630.567,31	-719.284	-719.284,00	0,00	-674.124,22	45.159,78	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-630.567,31	-719.284	-719.284,00	0,00	-674.124,22	45.159,78	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	827,24	827,24	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	98.426,54	109.975	109.975,00	0,00	127.219,67	17.244,67	0,00
29	= Ergebnis	-728.993,85	-829.259	-829.259,00	0,00	-800.516,65	28.742,35	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

01
01.03.04

Soziales
Betreuungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.806,00	15.000	15.000,00	0,00	10.609,33	-4.390,67	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.806,00	15.000	15.000,00	0,00	10.609,33	-4.390,67	0,00
10	- Personalauszahlungen	286.523,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	60.333,06	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.143,17	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	175.351,73	231.000	231.000,00	0,00	137.162,41	-93.837,59	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	33.762,10	15.645	15.645,00	0,00	930,84	-14.714,16	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	561.113,35	246.645	246.645,00	0,00	138.093,25	-108.551,75	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-544.307,35	-231.645	-231.645,00	0,00	-127.483,92	104.161,08	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Soziales

01

01.04.01

Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (kommunalfinanziert)

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.416.604,71	2.600.000	2.600.000,00	0,00	2.595.916,37	-4.083,63	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.284.294,16	12.195.653	12.195.653,00	0,00	12.487.420,51	291.767,51	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	2.695.071,92	2.705.000	2.705.000,00	0,00	2.770.622,18	65.622,18	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.786.075,86	12.525.000	12.525.000,00	0,00	12.820.202,44	295.202,44	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.023,81	0	0,00	0,00	120.515,96	120.515,96	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	30.204.070,46	30.025.653	30.025.653,00	0,00	30.794.677,46	769.024,46	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.945.705,95	2.362.477	2.362.477,00	0,00	2.028.264,41	-334.212,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	594.443,93	629.679	629.679,00	0,00	992.146,46	362.467,46	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	676.676,16	681.788	681.788,00	0,00	615.203,91	-66.584,09	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	525,78	319	319,00	0,00	315,38	-3,62	0,00
15	- Transferaufwendungen	35.962.808,50	37.282.000	37.282.000,00	0,00	35.425.733,49	-1.856.266,51	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	753.681,68	201.623	201.623,00	0,00	1.109.453,30	907.830,30	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	39.933.842,00	41.157.886	41.157.886,00	0,00	40.171.116,95	-986.769,05	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	9.729.771,54	11.132.233	11.132.233,00	0,00	9.376.439,49	-1.755.793,51	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.729.771,54	-11.132.233	-11.132.233,00	0,00	-9.376.439,49	1.755.793,51	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-9.729.771,54	-11.132.233	-11.132.233,00	0,00	-9.376.439,49	1.755.793,51	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	113.574,00	120.000	120.000,00	0,00	148.391,92	28.391,92	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	738.693,80	775.515	775.515,00	0,00	780.801,00	5.286,00	0,00
29	= Ergebnis	-10.354.891,34	-11.787.748	-11.787.748,00	0,00	-10.008.848,57	1.778.899,43	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Soziales

Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (kommunalfinanziert)

01

01.04.01

Budget Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.416.604,71	2.600.000	2.600.000,00	0,00	2.595.916,37	-4.083,63	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.733.023,38	12.180.000	12.180.000,00	0,00	10.612.277,92	-1.567.722,08	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.701.342,44	2.705.000	2.705.000,00	0,00	2.770.858,65	65.858,65	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.194.736,56	12.525.000	12.525.000,00	0,00	12.754.934,94	229.934,94	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.093,00	0	0	0,00	4.386,71	4.386,71	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.050.800,09	30.010.000	30.010.000,00	0,00	28.738.374,59	-1.271.625,41	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.827.485,73	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	341.662,98	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	739.764,39	600.000	600.000,00	0,00	497.440,71	-102.559,29	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	35.631.195,63	37.282.000	37.282.000,00	0,00	35.453.763,96	-1.828.236,04	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.505.177,33	78.400	78.400,00	0,00	630.598,98	552.198,98	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.045.286,06	37.960.400	37.960.400,00	0,00	36.581.803,65	-1.378.596,35	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.994.485,97	-7.950.400	-7.950.400,00	0,00	-7.843.429,06	106.970,94	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren 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
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Soziales

01

Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (bundesfinanziert)

01.04.02

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	49.964,16	49.964,16	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	3.674.920,28	3.655.000	3.655.000,00	0,00	3.596.073,62	-58.926,38	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.637.925,71	80.951.963	80.951.963,00	0,00	75.305.077,51	-5.646.885,49	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.394,06	0	0,00	0,00	76.563,06	76.563,06	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	79.347.240,05	84.606.963	84.606.963,00	0,00	79.027.678,35	-5.579.284,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.738.199,62	14.000.000	14.000.000,00	0,00	15.738.177,62	1.738.177,62	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	62.891.909,26	68.044.192	68.044.192,00	0,00	62.666.671,94	-5.377.520,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	558.193,19	2.562.771	2.562.771,00	0,00	612.085,18	-1.950.685,82	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	79.188.302,07	84.606.963	84.606.963,00	0,00	79.016.934,74	-5.590.028,26	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-158.937,98	0	0,00	0,00	-10.743,61	-10.743,61	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	158.937,98	0	0,00	0,00	10.743,61	10.743,61	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	158.937,98	0	0,00	0,00	10.743,61	10.743,61	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	158.937,98	0	0,00	0,00	10.743,61	10.743,61	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Soziales

01

01.04.02

Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (bundesfinanziert)

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	49.964,16	49.964,16	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.674.931,16	3.655.000	3.655.000,00	0,00	3.595.657,82	-59.342,18	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	75.629.369,43	80.951.963	80.951.963,00	0,00	74.021.228,68	-6.930.734,32	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.304.300,59	84.606.963	84.606.963,00	0,00	77.666.850,66	-6.940.112,34	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.837.260,77	14.000.000	14.000.000,00	0,00	14.980.562,24	980.562,24	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	62.837.374,26	68.044.192	68.044.192,00	0,00	62.745.900,47	-5.298,29	1,53
15	- Sonstige Auszahlungen	400.981,73	2.562.771	2.562.771,00	0,00	482.527,42	-2.080,24	3,58
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.075.616,76	84.606.963	84.606.963,00	0,00	78.208.990,13	-6.397.972,87	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.683,83	0	0,00	0,00	-542.139,47	-542.139,47	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Soziales Leistungen für Bildung und Teilhabe

01
01.05.01

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	442.267,50	443.329	443.329,00	0,00	442.579,98	-749,02	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.861.478,78	4.730.000	4.730.000,00	0,00	3.417.248,49	-1.312.751,51	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.568,14	0	0,00	0,00	168,89	168,89	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.314.314,42	5.173.329	5.173.329,00	0,00	3.859.997,36	-1.313.331,64	0,00
11	- Personalaufwendungen	26.131,16	29.765	29.765,00	0,00	22.661,38	-7.103,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	7.135,92	7.309	7.309,00	0,00	12.280,67	4.971,67	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	789.360,98	794.102	794.102,00	0,00	789.915,09	-4.186,91	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.917.709,10	4.340.000	4.340.000,00	0,00	2.954.717,86	-1.385.282,14	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.879,95	2.153	2.153,00	0,00	1.956,37	-196,63	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.745.217,11	5.173.329	5.173.329,00	0,00	3.781.531,37	-1.391.797,63	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	430.902,69	0	0,00	0,00	-78.465,99	-78.465,99	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-430.902,69	0	0,00	0,00	78.465,99	78.465,99	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-430.902,69	0	0,00	0,00	78.465,99	78.465,99	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-430.902,69	0	0,00	0,00	78.465,99	78.465,99	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Soziales Leistungen für Bildung und Teilhabe

01
01.05.01

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	442.267,50	443.000	443.000,00	0,00	442.267,50	-732,50	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.819.871,34	4.730.000	4.730.000,00	0,00	3.391.218,04	-1.338.781,96	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.333,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.272.471,99	5.173.000	5.173.000,00	0,00	3.833.485,54	-1.339.514,46	0,00
10	- Personalauszahlungen	24.681,12	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	4.097,17	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	774.236,05	790.845	790.845,00	0,00	790.586,86	-258,14	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.917.948,45	4.340.000	4.340.000,00	0,00	2.954.060,36	-1.385.939,64	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	12.257,45	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.733.220,24	5.130.845	5.130.845,00	0,00	3.744.647,22	-1.386.197,78	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-460.748,25	42.155	42.155,00	0,00	88.838,32	46.683,32	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget Produkt 01 01.09.01 Soziales Eingliederungshilfe (Leistungen im Rahmen der Delegation für den LWL)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	208.892,04	160.000	160.000,00	0,00	192.920,50	32.920,50	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.308.348,69	5.004.000	5.004.000,00	0,00	4.315.897,38	-688.102,62	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.517.240,73	5.164.000	5.164.000,00	0,00	4.508.817,88	-655.182,12	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	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	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	5.213.383,51	5.164.000	5.164.000,00	0,00	4.520.390,13	-643.609,87	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	302,40	302,40	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.213.383,51	5.164.000	5.164.000,00	0,00	4.520.692,53	-643.307,47	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-303.857,22	0	0,00	0,00	11.874,65	11.874,65	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	303.857,22	0	0,00	0,00	-11.874,65	-11.874,65	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	303.857,22	0	0,00	0,00	-11.874,65	-11.874,65	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	303.857,22	0	0,00	0,00	-11.874,65	-11.874,65	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Soziales

Eingliederungshilfe (Leistungen im Rahmen der Delegation für den LWL)

01
01.09.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	197.333,08	160.000	160.000,00	0,00	200.266,11	40.266,11	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.435.253,67	5.004.000	5.004.000,00	0,00	4.412.189,31	-591.810,69	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.632.586,75	5.164.000	5.164.000,00	0,00	4.612.455,42	-551.544,58	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	5.159.463,09	5.164.000	5.164.000,00	0,00	4.149.360,23	-1.014.639,77	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	302,40	302,40	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.159.463,09	5.164.000	5.164.000,00	0,00	4.149.662,63	-1.014.337,37	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	473.123,66	0	0,00	0,00	462.792,79	462.792,79	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Jugend und Familie

02

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.578.049,54	41.051.241	41.051.241,00	0,00	43.623.635,63	2.572.394,63	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.911.846,70	1.987.000	1.987.000,00	0,00	2.659.366,21	672.366,21	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.185.732,58	6.400.100	6.400.100,00	0,00	4.698.436,00	-1.701.664,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.446.672,06	10.812.000	10.812.000,00	0,00	10.767.877,71	-44.122,29	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.906.755,15	1.091.206	1.091.206,00	0,00	2.080.886,32	989.680,32	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	58.029.056,03	61.341.547	61.341.547,00	0,00	63.830.201,87	2.488.654,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.282.849,60	6.642.781	6.642.781,00	0,00	6.137.188,67	-505.592,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.418.521,51	1.346.280	1.346.280,00	0,00	2.258.695,48	912.415,48	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.289.299,97	1.866.207	1.866.207,00	0,00	2.694.367,45	828.160,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.944,68	2.554	2.554,00	0,00	5.025,50	2.471,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	96.400.537,21	105.901.500	105.901.500,00	0,00	107.754.606,78	1.853.106,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.764.845,95	1.396.236	1.396.236,00	0,00	2.288.997,89	892.761,89	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	107.158.998,92	117.155.558	117.155.558,00	0,00	121.138.881,77	3.983.323,77	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	49.129.942,89	55.814.011	55.814.011,00	0,00	57.308.679,90	1.494.668,90	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-49.129.942,89	-55.814.011	-55.814.011,00	0,00	-57.308.679,90	-1.494.668,90	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	871.823,50	871.823,50	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	871.823,50	871.823,50	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-49.129.942,89	-55.814.011	-55.814.011,00	0,00	-56.436.856,40	-622.845,40	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	9.148,65	9.148,65	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.150.964,59	1.184.993	1.184.993,00	0,00	1.471.249,70	286.256,70	0,00
29	= Ergebnis	-50.280.907,48	-56.999.004	-56.999.004,00	0,00	-57.898.957,45	-899.953,45	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

02

Jugend und Familie

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.054.624,09	40.997.000	40.997.000,00	0,00	43.402.039,56	2.405.039,56	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.828.122,15	1.987.000	1.987.000,00	0,00	2.156.828,63	169.828,63	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.113.454,38	6.400.100	6.400.100,00	0,00	4.625.845,56	-1.774.254,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.190.223,26	10.812.000	10.812.000,00	0,00	9.180.818,25	-1.631.181,75	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	600.802,35	510.500	510.500,00	0,00	128.548,21	-381.951,79	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.787.226,23	60.706.600	60.706.600,00	0,00	59.494.080,21	-1.212.519,79	0,00
10	- Personalauszahlungen	6.011.071,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	810.549,54	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.096.358,09	1.552.000	1.552.000,00	0,00	1.395.151,69	-156.848,31	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	95.538.348,52	105.901.500	105.901.500,00	0,00	100.831.834,51	-5.069.665,49	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	709.298,37	314.196	314.196,00	0,00	148.277,58	-165.918,42	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.165.625,72	107.767.696	107.767.696,00	0,00	102.375.263,78	-5.392.432,22	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.378.399,49	-47.061.096	-47.061.096,00	0,00	-42.881.183,57	4.179.912,43	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.258.717,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.695.896,86	695.896,86	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	2.258.717,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.695.896,86	695.896,86	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.208.317,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.746.296,86	746.296,86	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	2.208.317,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.746.296,86	746.296,86	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	50.400,00	0	0,00	0,00	-50.400,00	-50.400,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Jugend und Familie
Kinder- und Jugendarbeit

02
02.01.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.781,14	260.281	260.281,00	0,00	259.177,74	-1.103,26	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247,50	100	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.552,87	1.000	1.000,00	0,00	7.809,04	6.809,04	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.075,96	10.000	10.000,00	0,00	38.421,79	28.421,79	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	299.657,47	271.381	271.381,00	0,00	305.408,57	34.027,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	306.316,88	254.690	254.690,00	0,00	227.574,55	-27.115,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	81.941,18	50.902	50.902,00	0,00	40.883,26	-10.018,74	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.432,45	15.413	15.413,00	0,00	22.105,56	6.692,56	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	496,25	469	469,00	0,00	468,10	-0,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.429.487,59	1.460.000	1.460.000,00	0,00	1.207.849,47	-252.150,53	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.456,40	19.873	19.873,00	0,00	19.329,70	-543,30	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.853.130,75	1.801.347	1.801.347,00	0,00	1.518.210,64	-283.136,36	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.553.473,28	1.529.966	1.529.966,00	0,00	1.212.802,07	-317.163,93	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.553.473,28	-1.529.966	-1.529.966,00	0,00	-1.212.802,07	317.163,93	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.553.473,28	-1.529.966	-1.529.966,00	0,00	-1.212.802,07	317.163,93	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	596,41	596,41	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	72.111,15	74.340	74.340,00	0,00	93.075,53	18.735,53	0,00
29	= Ergebnis	-1.625.584,43	-1.604.306	-1.604.306,00	0,00	-1.305.281,19	299.024,81	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Jugend und Familie
Kinder- und Jugendarbeit

02
02.01.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.737,00	258.000	258.000,00	0,00	257.348,00	-652,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	990,00	100	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.500,00	1.000	1.000,00	0,00	5.052,87	4.052,87	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	39.991,21	10.000	10.000,00	0,00	37.702,88	27.702,88	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.218,21	269.100	269.100,00	0,00	300.103,75	31.003,75	0,00
10	- Personalauszahlungen	293.613,45	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	46.824,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.296,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.425.228,51	1.460.000	1.460.000,00	0,00	1.199.581,88	-260.418,12	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	20.187,46	500	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.791.150,12	1.460.500	1.460.500,00	0,00	1.199.581,88	-260.918,12	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.498.931,91	-1.191.400	-1.191.400,00	0,00	-899.478,13	291.921,87	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Jugend und Familie Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

02
02.02.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.664.575,95	40.100.658	40.100.658,00	0,00	42.496.113,23	2.395.455,23	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	3.814,05	0	0,00	0,00	890,55	890,55	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.185.485,08	6.400.000	6.400.000,00	0,00	4.698.436,00	-1.701.564,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.274.741,84	1.080.706	1.080.706,00	0,00	1.029.718,40	-50.987,60	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	44.128.616,92	47.581.364	47.581.364,00	0,00	48.225.158,18	643.794,18	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.246.172,94	1.133.985	1.133.985,00	0,00	1.099.729,78	-34.255,22	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	363.867,15	254.087	254.087,00	0,00	513.056,22	258.969,22	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.545,66	110.842	110.842,00	0,00	113.670,49	2.828,49	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.074,81	1.711	1.711,00	0,00	1.758,75	47,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	66.536.590,34	73.380.500	73.380.500,00	0,00	75.631.165,15	2.250.665,15	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.260.193,16	883.512	883.512,00	0,00	1.512.876,03	629.364,03	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	69.472.444,06	75.764.637	75.764.637,00	0,00	78.872.256,42	3.107.619,42	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	25.343.827,14	28.183.273	28.183.273,00	0,00	30.647.098,24	2.463.825,24	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.343.827,14	-28.183.273	-28.183.273,00	0,00	-30.647.098,24	-2.463.825,24	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	871.823,50	871.823,50	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	871.823,50	871.823,50	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-25.343.827,14	-28.183.273	-28.183.273,00	0,00	-29.775.274,74	-1.592.001,74	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.219,42	1.219,42	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	197.269,23	201.820	201.820,00	0,00	240.090,91	38.270,91	0,00
29	= Ergebnis	-25.541.096,37	-28.385.093	-28.385.093,00	0,00	-30.014.146,23	-1.629.053,23	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Budget Produkt 02 02.02.01 Jugend und Familie Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.210.477,31	40.089.000	40.089.000,00	0,00	42.473.948,07	2.384.948,07	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.020,26	0	0,00	0,00	2.677,02	2.677,02	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.112.464,38	6.400.000	6.400.000,00	0,00	4.625.845,56	-1.774.154,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	560.394,14	500.000	500.000,00	0,00	89.362,53	-410.637,47	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.886.356,09	46.989.000	46.989.000,00	0,00	47.191.833,18	202.833,18	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.207.442,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	205.772,94	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.637,64	50.000	50.000,00	0,00	24.463,16	-25.536,84	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	66.060.272,86	73.380.500	73.380.500,00	0,00	70.259.328,85	-3.121.171,15	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	296.308,34	230.124	230.124,00	0,00	68.892,28	-161.231,72	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.811.433,81	73.660.624	73.660.624,00	0,00	70.352.684,29	-3.307.939,71	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.925.077,72	-26.671.624	-26.671.624,00	0,00	-23.160.851,11	3.510.772,89	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.258.717,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.695.896,86	695.896,86	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	2.258.717,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.695.896,86	695.896,86	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.208.317,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.746.296,86	746.296,86	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	2.208.317,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.746.296,86	746.296,86	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	50.400,00	0	0,00	0,00	-50.400,00	-50.400,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Jugend und Familie
Familienbildung

02
02.02.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	311	311,00	0,00	312,48	1,48	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.695,87	0	0,00	0,00	6.330,27	6.330,27	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.695,87	6.311	6.311,00	0,00	6.642,75	331,75	0,00
11	- Personalaufwendungen	42.606,13	35.515	35.515,00	0,00	41.914,60	6.399,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	17.218,84	13.528	13.528,00	0,00	32.748,43	19.220,43	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.324,27	19.263	19.263,00	0,00	23.586,31	4.323,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	31,92	32	32,00	0,00	2.456,94	2.424,94	0,00
15	- Transferaufwendungen	272.303,63	269.000	269.000,00	0,00	206.719,89	-62.280,11	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.253,85	8.128	8.128,00	0,00	7.492,23	-635,77	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	356.738,64	345.466	345.466,00	0,00	314.918,40	-30.547,60	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	354.042,77	339.155	339.155,00	0,00	308.275,65	-30.879,35	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-354.042,77	-339.155	-339.155,00	0,00	-308.275,65	30.879,35	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-354.042,77	-339.155	-339.155,00	0,00	-308.275,65	30.879,35	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	667,42	667,42	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	80.236,33	82.715	82.715,00	0,00	103.581,58	20.866,58	0,00
29	= Ergebnis	-434.279,10	-421.870	-421.870,00	0,00	-411.189,81	10.680,19	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Jugend und Familie
Familienbildung

02
02.02.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.027,41	6.000	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.027,41	6.000	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	38.883,45	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	9.905,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.919,24	16.000	16.000,00	0,00	18.961,50	2.961,50	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	285.267,98	269.000	269.000,00	0,00	203.124,79	-65.875,21	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.993,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	356.969,70	285.000	285.000,00	0,00	222.086,29	-62.913,71	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-350.942,29	-279.000	-279.000,00	0,00	-222.086,29	56.913,71	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

02
02.02.03
Jugend und Familie
Elterngeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	319.621,31	382.954	382.954,00	0,00	418.775,17	35.821,17	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.531,30	500	500,00	0,00	3.190,37	2.690,37	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	322.152,61	383.454	383.454,00	0,00	421.965,54	38.511,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	241.235,55	357.614	357.614,00	0,00	292.750,53	-64.863,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	26.632,17	58.403	58.403,00	0,00	93.424,63	35.021,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.709,20	16.091	16.091,00	0,00	22.029,21	5.938,21	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	163,58	164	164,00	0,00	163,59	-0,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.845,34	27.885	27.885,00	0,00	21.762,24	-6.122,76	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	297.585,84	460.157	460.157,00	0,00	430.130,20	-30.026,80	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-24.566,77	76.703	76.703,00	0,00	8.164,66	-68.538,34	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	24.566,77	-76.703	-76.703,00	0,00	-8.164,66	68.538,34	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	24.566,77	-76.703	-76.703,00	0,00	-8.164,66	68.538,34	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	364,77	364,77	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	43.672,96	45.024	45.024,00	0,00	56.387,17	11.363,17	0,00
29	= Ergebnis	-19.106,19	-121.727	-121.727,00	0,00	-64.187,06	57.539,94	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Jugend und Familie
Elterngeld

02
02.02.03

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	319.573,39	380.000	380.000,00	0,00	415.914,92	35.914,92	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	417,00	500	500,00	0,00	1.482,80	982,80	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	319.990,39	380.500	380.500,00	0,00	417.397,72	36.897,72	0,00
10	- Personalauszahlungen	234.599,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	15.233,41	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.366,81	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	18.470,74	2.000	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	272.670,06	2.000	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.320,33	378.500	378.500,00	0,00	417.397,72	38.897,72	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Jugend und Familie Beratungsangebote für Familien

02
02.03.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.810	3.810,00	0,00	3.481,92	-328,08	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.904,73	70.000	70.000,00	0,00	67.777,88	-2.222,12	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.091,89	0	0,00	0,00	5.599,90	5.599,90	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	75.996,62	73.810	73.810,00	0,00	76.859,70	3.049,70	0,00
11	- Personalaufwendungen	436.421,10	467.053	467.053,00	0,00	497.994,18	30.941,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	32.998,91	41.301	41.301,00	0,00	82.774,95	41.473,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.995,81	22.505	22.505,00	0,00	31.520,70	9.015,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	122,28	122	122,00	0,00	122,26	0,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	740.878,64	762.000	762.000,00	0,00	789.551,88	27.551,88	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.841,37	49.365	49.365,00	0,00	42.165,09	-7.199,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.265.258,11	1.342.346	1.342.346,00	0,00	1.444.129,06	101.783,06	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.189.261,49	1.268.536	1.268.536,00	0,00	1.367.269,36	98.733,36	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.189.261,49	-1.268.536	-1.268.536,00	0,00	-1.367.269,36	-98.733,36	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.189.261,49	-1.268.536	-1.268.536,00	0,00	-1.367.269,36	-98.733,36	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	302,66	302,66	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	36.563,43	37.694	37.694,00	0,00	47.194,35	9.500,35	0,00
29	= Ergebnis	-1.225.824,92	-1.306.230	-1.306.230,00	0,00	-1.414.161,05	-107.931,05	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Jugend und Familie Beratungsangebote für Familien

02
02.03.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.904,73	70.000	70.000,00	0,00	67.777,88	-2.222,12	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.904,73	70.000	70.000,00	0,00	67.777,88	-2.222,12	0,00
10	- Personalauszahlungen	423.174,16	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	18.953,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.039,61	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	712.885,70	762.000	762.000,00	0,00	754.853,52	-7.146,48	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	39.026,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.200.079,29	762.000	762.000,00	0,00	754.853,52	-7.146,48	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.132.174,56	-692.000	-692.000,00	0,00	-687.075,64	4.924,36	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Jugend und Familie Familienunterstützende Hilfen

02
02.03.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieben. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieben. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.242,00	45.514	45.514,00	0,00	5.222,88	-40.291,12	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	2.693,22	2.000	2.000,00	0,00	9.419,20	7.419,20	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	55.029,44	0	0,00	0,00	68.668,73	68.668,73	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	97.964,66	47.514	47.514,00	0,00	83.310,81	35.796,81	0,00
11	- Personalaufwendungen	656.956,67	708.368	708.368,00	0,00	719.629,99	11.261,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	104.669,42	117.879	117.879,00	0,00	210.516,73	92.637,73	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.002,08	32.094	32.094,00	0,00	45.320,68	13.226,68	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	55,84	56	56,00	0,00	55,86	-0,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.593.473,60	3.866.000	3.866.000,00	0,00	3.873.521,34	7.521,34	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.607,18	63.683	63.683,00	0,00	55.161,08	-8.521,92	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.429.764,79	4.788.080	4.788.080,00	0,00	4.904.205,68	116.125,68	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	4.331.800,13	4.740.566	4.740.566,00	0,00	4.820.894,87	80.328,87	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.331.800,13	-4.740.566	-4.740.566,00	0,00	-4.820.894,87	-80.328,87	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-4.331.800,13	-4.740.566	-4.740.566,00	0,00	-4.820.894,87	-80.328,87	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.058,83	1.058,83	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	126.956,29	130.881	130.881,00	0,00	163.908,31	33.027,31	0,00
29	= Ergebnis	-4.458.756,42	-4.871.447	-4.871.447,00	0,00	-4.983.744,35	-112.297,35	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Jugend und Familie Familienunterstützende Hilfen

02
02.03.02

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.242,00	40.000	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	5.402,74	2.000	2.000,00	0,00	5.091,27	3.091,27	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.644,74	42.000	42.000,00	0,00	5.091,27	-36.908,73	0,00
10	- Personalauszahlungen	629.312,19	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	60.090,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.678,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	3.518.363,30	3.866.000	3.866.000,00	0,00	3.709.230,32	-156.769,68	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	50.595,85	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.267.040,29	3.866.000	3.866.000,00	0,00	3.709.230,32	-156.769,68	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.221.395,55	-3.824.000	-3.824.000,00	0,00	-3.704.139,05	119.860,95	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Jugend und Familie
Hilfen außerhalb der Familie

02
02.03.03

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.990,00	10.896	10.896,00	0,00	175.619,12	164.723,12	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.186.284,72	1.263.000	1.263.000,00	0,00	1.448.658,62	185.658,62	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.042.827,35	8.208.000	8.208.000,00	0,00	8.287.442,37	79.442,37	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	500.123,04	0	0,00	0,00	870.061,68	870.061,68	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.799.225,11	9.481.896	9.481.896,00	0,00	10.781.781,79	1.299.885,79	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.360.034,33	1.352.673	1.352.673,00	0,00	1.286.475,83	-66.197,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	334.608,02	318.471	318.471,00	0,00	554.355,31	235.884,31	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	783.457,77	1.242.655	1.242.655,00	0,00	1.959.645,25	716.990,25	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	18.051.288,84	19.558.500	19.558.500,00	0,00	19.257.897,97	-300.602,03	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.271,10	119.779	119.779,00	0,00	105.363,30	-14.415,70	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.674.660,06	22.592.078	22.592.078,00	0,00	23.163.737,66	571.659,66	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	10.875.434,95	13.110.182	13.110.182,00	0,00	12.381.955,87	-728.226,13	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.875.434,95	-13.110.182	-13.110.182,00	0,00	-12.381.955,87	728.226,13	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-10.875.434,95	-13.110.182	-13.110.182,00	0,00	-12.381.955,87	728.226,13	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.628,63	1.628,63	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	196.020,39	202.078	202.078,00	0,00	253.044,28	50.966,28	0,00
29	= Ergebnis	-11.071.455,34	-13.312.260	-13.312.260,00	0,00	-12.633.371,52	678.888,48	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Jugend und Familie Hilfen außerhalb der Familie

02
02.03.03

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.150.682,29	1.263.000	1.263.000,00	0,00	1.402.626,66	139.626,66	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.830.088,92	8.208.000	8.208.000,00	0,00	6.709.291,66	-1.498.708,34	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.980.771,21	9.471.000	9.471.000,00	0,00	8.111.918,32	-1.359.081,68	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.297.835,41	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	191.610,48	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	701.874,12	1.180.000	1.180.000,00	0,00	1.035.196,22	-144.803,78	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	17.753.235,40	19.558.500	19.558.500,00	0,00	18.405.045,21	-1.153.454,79	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	96.152,48	11.258	11.258,00	0,00	25.744,90	14.486,90	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.040.707,89	20.749.758	20.749.758,00	0,00	19.465.986,33	-1.283.771,67	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.059.936,68	-11.278.758	-11.278.758,00	0,00	-11.354.068,01	-75.310,01	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Jugend und Familie
Mitwirkung und Vertretung

02
02.03.04

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.599,97	11.626	11.626,00	0,00	8.303,04	-3.322,96	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	609.279,54	645.000	645.000,00	0,00	1.029.071,61	384.071,61	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.329.387,11	2.527.000	2.527.000,00	0,00	2.404.848,42	-122.151,58	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.807,17	0	0,00	0,00	6.805,59	6.805,59	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.967.073,79	3.183.626	3.183.626,00	0,00	3.449.028,66	265.402,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.382.663,86	1.630.718	1.630.718,00	0,00	1.386.941,21	-243.776,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	332.896,31	372.841	372.841,00	0,00	500.855,34	128.014,34	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330.428,11	371.979	371.979,00	0,00	435.712,11	63.733,11	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.168.568,77	3.482.500	3.482.500,00	0,00	3.266.711,60	-215.788,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.723,44	100.601	100.601,00	0,00	428.030,88	327.429,88	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.329.280,49	5.958.639	5.958.639,00	0,00	6.018.251,14	59.612,14	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	2.362.206,70	2.775.013	2.775.013,00	0,00	2.569.222,48	-205.790,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.362.206,70	-2.775.013	-2.775.013,00	0,00	-2.569.222,48	205.790,52	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-2.362.206,70	-2.775.013	-2.775.013,00	0,00	-2.569.222,48	205.790,52	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.334,86	1.334,86	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	160.472,71	165.432	165.432,00	0,00	207.163,03	41.731,03	0,00
29	= Ergebnis	-2.522.679,41	-2.940.445	-2.940.445,00	0,00	-2.775.050,65	165.394,35	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

02
02.03.04

Jugend und Familie
Mitwirkung und Vertretung

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.599,97	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	568.248,30	645.000	645.000,00	0,00	622.930,05	-22.069,95	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.284.702,20	2.527.000	2.527.000,00	0,00	2.398.695,84	-128.304,16	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.866.550,47	3.172.000	3.172.000,00	0,00	3.021.625,89	-150.374,11	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.307.524,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	191.047,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296.579,65	300.000	300.000,00	0,00	315.138,81	15.138,81	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	3.200.094,31	3.482.500	3.482.500,00	0,00	3.264.494,48	-218.005,52	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	76.827,94	7	7,00	0,00	0,00	-7,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.072.074,50	3.782.507	3.782.507,00	0,00	3.579.633,29	-202.873,71	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.205.524,03	-610.507	-610.507,00	0,00	-558.007,40	52.499,60	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Jugend und Familie
Eingliederungshilfe

02
02.03.05

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.239,17	232.029	232.029,00	0,00	218.526,85	-13.502,15	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	109.775,17	77.000	77.000,00	0,00	171.326,23	94.326,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.473,39	0	0,00	0,00	49.502,33	49.502,33	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	332.487,73	309.029	309.029,00	0,00	439.355,41	130.326,41	0,00
11	- Personalaufwendungen	212.226,63	318.777	318.777,00	0,00	211.839,39	-106.937,61	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	30.014,49	30.374	30.374,00	0,00	52.613,61	22.239,61	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.725,93	10.790	10.790,00	0,00	13.987,04	3.197,04	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.607.945,80	3.123.000	3.123.000,00	0,00	3.521.189,48	398.189,48	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.121,25	25.713	25.713,00	0,00	19.253,71	-6.459,29	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.873.034,10	3.508.654	3.508.654,00	0,00	3.818.883,23	310.229,23	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	2.540.546,37	3.199.625	3.199.625,00	0,00	3.379.527,82	179.902,82	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.540.546,37	-3.199.625	-3.199.625,00	0,00	-3.379.527,82	-179.902,82	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-2.540.546,37	-3.199.625	-3.199.625,00	0,00	-3.379.527,82	-179.902,82	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	276,02	276,02	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	33.516,45	34.554	34.554,00	0,00	43.254,64	8.700,64	0,00
29	= Ergebnis	-2.574.062,82	-3.234.179	-3.234.179,00	0,00	-3.422.506,44	-188.327,44	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Jugend und Familie Eingliederungshilfe

02
02.03.05

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.994,42	230.000	230.000,00	0,00	219.181,90	-10.818,10	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	100.768,56	77.000	77.000,00	0,00	123.503,63	46.503,63	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.762,98	307.000	307.000,00	0,00	342.685,53	35.685,53	0,00
10	- Personalauszahlungen	202.648,91	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	17.224,23	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.649,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.583.000,46	3.123.000	3.123.000,00	0,00	3.036.175,46	-86.824,54	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.492,51	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.821.015,60	3.123.000	3.123.000,00	0,00	3.036.175,46	-86.824,54	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.499.252,62	-2.816.000	-2.816.000,00	0,00	-2.693.489,93	122.510,07	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Jugend und Familie
Produktübergreifende Aufgaben

02
02.04.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.162	3.162,00	0,00	38.103,20	34.941,20	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.185,25	0	0,00	0,00	2.587,26	2.587,26	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.185,25	3.162	3.162,00	0,00	40.690,46	37.528,46	0,00
11	- Personalaufwendungen	398.215,51	383.388	383.388,00	0,00	372.338,61	-11.049,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	93.675,02	88.494	88.494,00	0,00	177.467,00	88.973,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.678,69	24.575	24.575,00	0,00	26.790,10	2.215,10	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.532,86	97.697	97.697,00	0,00	77.563,63	-20.133,37	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	607.102,08	594.154	594.154,00	0,00	654.159,34	60.005,34	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	603.916,83	590.992	590.992,00	0,00	613.468,88	22.476,88	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-603.916,83	-590.992	-590.992,00	0,00	-613.468,88	-22.476,88	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-603.916,83	-590.992	-590.992,00	0,00	-613.468,88	-22.476,88	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.699,63	1.699,63	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	204.145,65	210.455	210.455,00	0,00	263.549,90	53.094,90	0,00
29	= Ergebnis	-808.062,48	-801.447	-801.447,00	0,00	-875.319,15	-73.872,15	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Jugend und Familie Produktübergreifende Aufgaben

02
02.04.01

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	35.646,67	35.646,67	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	35.646,67	35.646,67	0,00
10	- Personalauszahlungen	376.037,57	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	53.887,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.316,55	6.000	6.000,00	0,00	1.392,00	-4.608,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	89.242,67	70.307	70.307,00	0,00	53.640,40	-16.666,60	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	532.484,46	76.307	76.307,00	0,00	55.032,40	-21.274,60	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-532.484,46	-76.307	-76.307,00	0,00	-19.385,73	56.921,27	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

03

Tiere und Lebensmittel

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.722,94	58.604	58.604,00	0,00	57.559,31	-1.044,69	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.985.779,90	3.925.000	3.925.000,00	0,00	3.925.157,64	157,64	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.170,99	14.000	14.000,00	0,00	16.505,05	2.505,05	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.733,52	39.000	39.000,00	0,00	40.343,15	1.343,15	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	185.783,88	78.307	78.307,00	0,00	181.484,05	103.177,05	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.233.191,23	4.114.911	4.114.911,00	0,00	4.221.049,20	106.138,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.477.839,72	5.885.143	5.885.143,00	0,00	5.354.140,43	-531.002,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	570.307,93	627.108	627.108,00	0,00	1.102.039,91	474.931,91	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.969.912,69	2.202.303	2.202.303,00	0,00	1.997.934,42	-204.368,58	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.503,74	6.513	6.513,00	0,00	6.209,80	-303,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.944,99	24.500	24.500,00	0,00	15.000,00	-9.500,00	7.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.768,52	252.308	252.308,00	0,00	222.014,14	-30.293,86	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.297.277,59	8.997.875	8.997.875,00	0,00	8.697.338,70	-300.536,30	7.500,00
18	= ordentliches Ergebnis	4.064.086,36	4.882.964	4.882.964,00	0,00	4.476.289,50	-406.674,50	7.500,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.064.086,36	-4.882.964	-4.882.964,00	0,00	-4.476.289,50	406.674,50	-7.500,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-4.064.086,36	-4.882.964	-4.882.964,00	0,00	-4.476.289,50	406.674,50	-7.500,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	3.584,90	3.584,90	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	440.060,67	490.307	490.307,00	0,00	565.168,39	74.861,39	0,00
29	= Ergebnis	-4.504.147,03	-5.373.271	-5.373.271,00	0,00	-5.037.872,99	335.398,01	-7.500,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

03

Tiere und Lebensmittel

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.661,67	30.000	30.000,00	0,00	31.621,85	1.621,85	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.041,997,00	3.925.000	3.925.000,00	0,00	3.893.329,42	-31.670,58	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.258,18	14.000	14.000,00	0,00	23.888,42	9.888,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.876,60	39.000	39.000,00	0,00	43.750,00	4.750,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	167.440,08	70.000	70.000,00	0,00	119.918,35	49.918,35	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.259.233,53	4.078.000	4.078.000,00	0,00	4.112.508,04	34.508,04	0,00
10	- Personalauszahlungen	5.323.282,69	2.220.000	2.220.000,00	0,00	0,00	-2.220.000,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	323.200,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.011.572,41	2.055.680	2.055.680,00	0,00	1.635.136,60	-420.543,40	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	17.432,53	24.500	24.500,00	0,00	15.254,99	-9.245,01	7.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	180.135,75	24.190	24.190,00	0,00	19.882,99	-4.307,01	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.855.624,18	4.324.370	4.324.370,00	0,00	1.670.274,58	-2.654.095,42	7.500,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.596.390,65	-246.370	-246.370,00	0,00	2.442.233,46	2.688.603,46	-7.500,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	6.000	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	95.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	95.000,00	6.000	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-95.000,00	-6.000	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

03
03.01.01
Tiere und Lebensmittel
Tierseuchenbekämpfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.806,21	35.985	35.985,00	0,00	36.585,51	600,51	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	301.977,21	290.000	290.000,00	0,00	280.601,34	-9.398,66	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000,00	0,00	330,00	-1.670,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.733,52	38.500	38.500,00	0,00	36.545,40	-1.954,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.053,70	10.000	10.000,00	0,00	14.819,81	4.819,81	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	364.570,64	376.485	376.485,00	0,00	368.882,06	-7.602,94	0,00
11	- Personalaufwendungen	726.907,87	869.983	869.983,00	0,00	764.952,93	-105.030,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	183.302,50	218.442	218.442,00	0,00	350.788,20	132.346,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	605.291,09	708.330	708.330,00	0,00	644.963,42	-63.366,58	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	579,06	609	609,00	0,00	507,49	-101,51	0,00
15	- Transferaufwendungen	944,99	9.500	9.500,00	0,00	0,00	-9.500,00	7.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.544,49	52.862	52.862,00	0,00	50.053,71	-2.808,29	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.558.570,00	1.859.726	1.859.726,00	0,00	1.811.265,75	-48.460,25	7.500,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.193.999,36	1.483.241	1.483.241,00	0,00	1.442.383,69	-40.857,31	7.500,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.193.999,36	-1.483.241	-1.483.241,00	0,00	-1.442.383,69	40.857,31	-7.500,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.193.999,36	-1.483.241	-1.483.241,00	0,00	-1.442.383,69	40.857,31	-7.500,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.485,76	1.485,76	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	177.573,71	198.407	198.407,00	0,00	242.522,68	44.115,68	0,00
29	= Ergebnis	-1.371.573,07	-1.681.648	-1.681.648,00	0,00	-1.683.420,61	-1.772,61	-7.500,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Tiere und Lebensmittel
Tierseuchenbekämpfung

03
03.01.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.661,67	30.000	30.000,00	0,00	31.621,85	1.621,85	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.349,24	290.000	290.000,00	0,00	277.219,53	-12.780,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.876,60	38.500	38.500,00	0,00	35.945,00	-2.555,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.425,49	10.000	10.000,00	0,00	7.463,51	-2.536,49	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.313,00	370.500	370.500,00	0,00	352.249,89	-18.250,11	0,00
10	- Personalauszahlungen	692.283,06	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	104.560,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	663.897,98	677.536	677.536,00	0,00	516.277,00	-161.259,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.432,53	9.500	9.500,00	0,00	254,99	-9.245,01	7.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	37.735,35	7.533	7.533,00	0,00	10.632,10	3.099,10	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.500.909,16	694.569	694.569,00	0,00	527.164,09	-167.404,91	7.500,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.149.596,16	-324.069	-324.069,00	0,00	-174.914,20	149.154,80	-7.500,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	2.000	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	-2.000	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Tiere und Lebensmittel
Tierschutz/Artenschutz

03
03.01.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.512	4.512,00	0,00	4.642,56	130,56	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.570,37	25.000	25.000,00	0,00	39.168,91	14.168,91	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.170,99	12.000	12.000,00	0,00	16.175,05	4.175,05	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	3.797,75	3.797,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	128.630,04	48.307	48.307,00	0,00	124.060,10	75.753,10	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	165.371,40	89.819	89.819,00	0,00	187.844,37	98.025,37	0,00
11	- Personalaufwendungen	589.824,29	626.214	626.214,00	0,00	640.290,24	14.076,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	160.694,68	154.967	154.967,00	0,00	302.133,62	147.166,62	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.659,78	52.739	52.739,00	0,00	59.598,08	6.859,08	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.000,00	15.000	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.075,37	47.368	47.368,00	0,00	62.630,05	15.262,05	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	886.254,12	896.388	896.388,00	0,00	1.079.651,99	183.263,99	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	720.882,72	806.569	806.569,00	0,00	891.807,62	85.238,62	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-720.882,72	-806.569	-806.569,00	0,00	-891.807,62	-85.238,62	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-720.882,72	-806.569	-806.569,00	0,00	-891.807,62	-85.238,62	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	382,55	382,55	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	45.661,78	51.015	51.015,00	0,00	59.013,42	7.998,42	0,00
29	= Ergebnis	-766.544,50	-857.584	-857.584,00	0,00	-950.438,49	-92.854,49	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

03
03.01.02
Tiere und Lebensmittel
Tierschutz/Artenschutz

03
03.01.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.315,87	25.000	25.000,00	0,00	33.723,17	8.723,17	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.258,18	12.000	12.000,00	0,00	23.888,42	11.888,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	7.805,00	7.805,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	93.895,48	40.000	40.000,00	0,00	89.614,20	49.614,20	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.469,53	77.000	77.000,00	0,00	155.030,79	78.030,79	0,00
10	- Personalauszahlungen	578.833,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	89.545,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.528,07	27.000	27.000,00	0,00	22.418,61	-4.581,39	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	15.000,00	15.000	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	27.524,58	2.630	2.630,00	0,00	0,00	-2.630,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	730.431,15	44.630	44.630,00	0,00	37.418,61	-7.211,39	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-608.961,62	32.370	32.370,00	0,00	117.612,18	85.242,18	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	2.000	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	95.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	95.000,00	2.000	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-95.000,00	-2.000	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Tiere und Lebensmittel Schlachttier- u. Fleischuntersuchung, Hygieneüberwachung

03
03.02.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.916,73	10.392	10.392,00	0,00	8.742,44	-1.649,56	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.394.732,17	3.350.000	3.350.000,00	0,00	3.346.356,64	-3.643,36	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.839,03	0	0,00	0,00	3.502,21	3.502,21	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.408.487,93	3.360.392	3.360.392,00	0,00	3.358.601,29	-1.790,71	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.130.512,75	3.229.618	3.229.618,00	0,00	2.869.369,05	-360.248,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	84.014,24	88.912	88.912,00	0,00	166.620,56	77.708,56	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	510.645,20	571.092	571.092,00	0,00	415.336,76	-155.755,24	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.704,48	5.584	5.584,00	0,00	5.482,08	-101,92	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.976,57	90.923	90.923,00	0,00	50.523,76	-40.399,24	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.794.853,24	3.986.129	3.986.129,00	0,00	3.507.332,21	-478.796,79	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	386.365,31	625.737	625.737,00	0,00	148.730,92	-477.006,08	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-386.365,31	-625.737	-625.737,00	0,00	-148.730,92	477.006,08	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-386.365,31	-625.737	-625.737,00	0,00	-148.730,92	477.006,08	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	71,00	71,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	8.117,93	9.069	9.069,00	0,00	10.505,86	1.436,86	0,00
29	= Ergebnis	-394.483,24	-634.806	-634.806,00	0,00	-159.165,78	475.640,22	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Tiere und Lebensmittel Schlachttier- u. Fleischuntersuchung, Hygieneüberwachung

03
03.02.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.454.384,49	3.350.000	3.350.000,00	0,00	3.331.387,38	-18.612,62	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	178,50	178,50	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.454.384,49	3.350.000	3.350.000,00	0,00	3.331.565,88	-18.434,12	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.056.925,86	2.220.000	2.220.000,00	0,00	0,00	-2.220.000,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	48.444,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	497.851,78	525.596	525.596,00	0,00	484.699,09	-40.896,91	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	62.382,16	13.812	13.812,00	0,00	8.711,87	-5.100,13	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.665.604,22	2.759.408	2.759.408,00	0,00	493.410,96	-2.265.997,04	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-211.219,73	590.592	590.592,00	0,00	2.838.154,92	2.247.562,92	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	2.000	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	-2.000	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Tiere und Lebensmittel Gesundheitlicher Verbraucherschutz, Schutz vor Täuschung

03
03.03.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.794	5.794,00	0,00	5.847,84	53,84	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220.947,15	210.000	210.000,00	0,00	192.178,75	-17.821,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.851,57	10.000	10.000,00	0,00	10.465,05	465,05	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	232.798,72	226.294	226.294,00	0,00	208.491,64	-17.802,36	0,00
11	- Personalaufwendungen	766.193,76	833.654	833.654,00	0,00	784.512,99	-49.141,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	103.299,33	108.234	108.234,00	0,00	199.961,63	91.727,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	816.903,55	858.896	858.896,00	0,00	862.903,56	4.007,56	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	220,20	220	220,00	0,00	220,23	0,23	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.991,15	44.590	44.590,00	0,00	44.419,57	-170,43	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.730.607,99	1.845.594	1.845.594,00	0,00	1.892.017,98	46.423,98	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.497.809,27	1.619.300	1.619.300,00	0,00	1.683.526,34	64.226,34	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.497.809,27	-1.619.300	-1.619.300,00	0,00	-1.683.526,34	-64.226,34	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.497.809,27	-1.619.300	-1.619.300,00	0,00	-1.683.526,34	-64.226,34	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.183,13	1.183,13	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	153.912,82	170.593	170.593,00	0,00	182.293,67	11.700,67	0,00
29	= Ergebnis	-1.651.722,09	-1.789.893	-1.789.893,00	0,00	-1.864.636,88	-74.743,88	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Tiere und Lebensmittel Gesundheitlicher Verbraucherschutz, Schutz vor Täuschung

03
03.03.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	223.295,65	210.000	210.000,00	0,00	184.332,11	-25.667,89	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	50.734,86	10.000	10.000,00	0,00	4.428,30	-5.571,70	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.030,51	220.500	220.500,00	0,00	188.760,41	-31.739,59	0,00
10	- Personalauszahlungen	732.330,73	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	59.620,53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	827.036,95	825.048	825.048,00	0,00	611.741,90	-213.306,10	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	39.337,69	215	215,00	0,00	539,02	324,02	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.658.325,90	825.263	825.263,00	0,00	612.280,92	-212.982,08	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.384.295,39	-604.763	-604.763,00	0,00	-423.520,51	181.242,49	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

03
03.03.02
Tiere und Lebensmittel
Tierarzneimittel/Futtermittel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.921	1.921,00	0,00	1.740,96	-180,04	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.553,00	50.000	50.000,00	0,00	66.852,00	16.852,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.409,54	10.000	10.000,00	0,00	28.636,88	18.636,88	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	61.962,54	61.921	61.921,00	0,00	97.229,84	35.308,84	0,00
11	- Personalaufwendungen	264.401,05	325.674	325.674,00	0,00	295.015,22	-30.658,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	38.997,18	56.553	56.553,00	0,00	82.535,90	25.982,90	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.413,07	11.246	11.246,00	0,00	15.132,60	3.886,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.180,94	16.565	16.565,00	0,00	14.387,05	-2.177,95	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	326.992,24	410.038	410.038,00	0,00	407.070,77	-2.967,23	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	265.029,70	348.117	348.117,00	0,00	309.840,93	-38.276,07	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-265.029,70	-348.117	-348.117,00	0,00	-309.840,93	38.276,07	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-265.029,70	-348.117	-348.117,00	0,00	-309.840,93	38.276,07	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	462,46	462,46	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	54.794,43	61.223	61.223,00	0,00	70.832,76	9.609,76	0,00
29	= Ergebnis	-319.824,13	-409.340	-409.340,00	0,00	-380.211,23	29.128,77	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Tiere und Lebensmittel Tierarzneimittel/Futtermittel

03
03.03.02

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.651,75	50.000	50.000,00	0,00	66.667,23	16.667,23	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	16.384,25	10.000	10.000,00	0,00	18.233,84	8.233,84	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.036,00	60.000	60.000,00	0,00	84.901,07	24.901,07	0,00
10	- Personalauszahlungen	262.909,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	21.030,51	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.257,63	500	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.155,97	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.353,75	500	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.317,75	59.500	59.500,00	0,00	84.901,07	25.401,07	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget

04

Gesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.710,51	310.358	310.358,00	0,00	482.966,12	172.608,12	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	229.868,75	210.000	210.000,00	0,00	160.568,52	-49.431,48	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.098,67	388.000	388.000,00	0,00	349.217,17	-38.782,83	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	47.875,13	3.000	3.000,00	0,00	35.159,63	32.159,63	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	720.553,06	911.358	911.358,00	0,00	1.027.911,44	116.553,44	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.274.346,92	4.547.791	4.547.791,00	0,00	4.775.318,54	227.527,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	468.991,43	464.613	464.613,00	0,00	863.284,12	398.671,12	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.652,86	361.539	382.101,68	20.562,68	517.261,76	135.160,08	5.426,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.308,70	8.496	8.496,00	0,00	7.918,25	-577,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.224.707,39	1.278.600	1.278.600,00	0,00	1.248.640,83	-29.959,17	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.888,48	415.054	415.054,00	0,00	358.961,06	-56.092,94	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.578.895,78	7.076.093	7.096.655,68	20.562,68	7.771.384,56	674.728,88	5.426,92
18	= ordentliches Ergebnis	5.858.342,72	6.164.735	6.185.297,68	20.562,68	6.743.473,12	558.175,44	5.426,92
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.858.342,72	-6.164.735	-6.185.297,68	-20.562,68	-6.743.473,12	-558.175,44	-5.426,92
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-5.858.342,72	-6.164.735	-6.185.297,68	-20.562,68	-6.743.473,12	-558.175,44	-5.426,92
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	419.340,26	405.000	405.000,00	0,00	360.846,60	-44.153,40	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	905.876,00	993.059	993.059,00	0,00	1.139.314,11	146.255,11	0,00
29	= Ergebnis	-6.344.878,46	-6.752.794	-6.773.356,68	-20.562,68	-7.521.940,63	-748.583,95	-5.426,92

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

04

Gesundheit

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261.861,64	266.200	266.200,00	0,00	797.516,84	531.316,84	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.060,41	210.000	210.000,00	0,00	164.122,71	-45.877,29	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	166.159,86	388.000	388.000,00	0,00	348.467,45	-39.532,55	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.091,20	3.000	3.000,00	0,00	1.928,12	-1.071,88	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	658.173,11	867.200	867.200,00	0,00	1.312.035,12	444.835,12	0,00
10	- Personalauszahlungen	4.139.329,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	267.717,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.635,26	105.000	125.562,68	20.562,68	95.678,90	-29.883,78	5.426,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.305.869,89	1.278.600	1.278.600,00	0,00	1.248.640,83	-29.959,17	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	329.518,72	2.035	2.035,00	0,00	2.584,60	549,60	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.215.070,53	1.385.635	1.406.197,68	20.562,68	1.346.904,33	-59.293,35	5.426,92
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.556.897,42	-518.435	-538.997,68	-20.562,68	-34.869,21	504.128,47	-5.426,92
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	4.784,20	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	4.784,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-4.784,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

04
04.01.01

Gesundheit
Gesundheitsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.177,84	191.898	191.898,00	0,00	182.688,15	-9.209,85	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	0	0,00	0,00	403,45	403,45	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.670,67	275.000	275.000,00	0,00	278.403,79	3.403,79	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.521,56	0	0,00	0,00	25.767,32	25.767,32	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	268.970,07	466.898	466.898,00	0,00	487.262,71	20.364,71	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.419.004,60	2.573.158	2.573.158,00	0,00	2.564.277,29	-8.880,71	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	299.904,42	278.123	278.123,00	0,00	464.327,03	186.204,03	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.120,46	208.122	228.684,68	20.562,68	268.623,21	39.938,53	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.481,72	4.016	4.016,00	0,00	3.439,91	-576,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.164.707,39	1.218.600	1.218.600,00	0,00	1.188.640,83	-29.959,17	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	204.608,04	239.831	239.831,00	0,00	201.551,86	-38.279,14	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.262.826,63	4.521.850	4.542.412,68	20.562,68	4.690.860,13	148.447,45	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	3.993.856,56	4.054.952	4.075.514,68	20.562,68	4.203.597,42	128.082,74	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.993.856,56	-4.054.952	-4.075.514,68	-20.562,68	-4.203.597,42	-128.082,74	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-3.993.856,56	-4.054.952	-4.075.514,68	-20.562,68	-4.203.597,42	-128.082,74	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	419.340,26	405.000	405.000,00	0,00	357.784,67	-47.215,33	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	536.625,04	580.374	580.374,00	0,00	662.117,06	81.743,06	0,00
29	= Ergebnis	-4.111.141,34	-4.230.326	-4.250.888,68	-20.562,68	-4.507.929,81	-257.041,13	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Gesundheit
Gesundheitsförderung

04
04.01.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.740,00	166.200	166.200,00	0,00	161.655,00	-4.545,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	1.003,45	1.003,45	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	75.891,86	275.000	275.000,00	0,00	273.305,99	-1.694,01	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	1.615,35	1.615,35	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.631,86	441.200	441.200,00	0,00	437.579,79	-3.620,21	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.332.696,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	171.641,78	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.653,37	63.000	83.562,68	20.562,68	59.985,45	-23.577,23	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.245.869,89	1.218.600	1.218.600,00	0,00	1.188.640,83	-29.959,17	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	198.082,69	2.035	2.035,00	0,00	2.036,85	1,85	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.070.944,07	1.283.635	1.304.197,68	20.562,68	1.250.663,13	-53.534,55	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.836.312,21	-842.435	-862.997,68	-20.562,68	-813.083,34	49.914,34	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	4.784,20	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	4.784,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-4.784,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Gesundheit
Gesundheitsschutz

04
04.01.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.105,96	38.203	38.203,00	0,00	214.851,89	176.648,89	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.238,00	0	0,00	0,00	24.038,70	24.038,70	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.018,00	13.000	13.000,00	0,00	16.998,38	3.998,38	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.142,31	3.000	3.000,00	0,00	4.289,27	1.289,27	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	62.504,27	54.203	54.203,00	0,00	260.178,24	205.975,24	0,00
11	- Personalaufwendungen	868.220,84	932.879	932.879,00	0,00	1.125.086,12	192.207,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	53.822,90	74.569	74.569,00	0,00	174.558,66	99.989,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.400,54	74.483	74.483,00	0,00	136.221,18	61.738,18	5.426,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	278,22	251	251,00	0,00	249,98	-1,02	0,00
15	- Transferaufwendungen	60.000,00	60.000	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.856,76	73.696	73.696,00	0,00	66.713,73	-6.982,27	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.082.579,26	1.215.878	1.215.878,00	0,00	1.562.829,67	346.951,67	5.426,92
18	= ordentliches Ergebnis	1.020.074,99	1.161.675	1.161.675,00	0,00	1.302.651,43	140.976,43	5.426,92
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.020.074,99	-1.161.675	-1.161.675,00	0,00	-1.302.651,43	-140.976,43	-5.426,92
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.020.074,99	-1.161.675	-1.161.675,00	0,00	-1.302.651,43	-140.976,43	-5.426,92
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.539,84	1.539,84	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	185.589,00	207.475	207.475,00	0,00	239.911,77	32.436,77	0,00
29	= Ergebnis	-1.205.663,99	-1.369.150	-1.369.150,00	0,00	-1.541.023,36	-171.873,36	-5.426,92

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Gesundheit
Gesundheitsschutz

04
04.01.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000,00	30.000	30.000,00	0,00	560.400,00	530.400,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	25.023,40	25.023,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.858,00	13.000	13.000,00	0,00	21.346,46	8.346,46	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.091,20	3.000	3.000,00	0,00	228,45	-2.771,55	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.949,20	46.000	46.000,00	0,00	606.998,31	560.998,31	0,00
10	- Personalauszahlungen	853.129,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	29.895,11	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.670,60	26.000	26.000,00	0,00	13.514,67	-12.485,33	5.426,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	60.000,00	60.000	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	52.799,49	0	0,00	0,00	426,80	426,80	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.024.494,54	86.000	86.000,00	0,00	73.941,47	-12.058,53	5.426,92
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-979.545,34	-40.000	-40.000,00	0,00	533.056,84	573.056,84	-5.426,92
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Gesundheit
Gutachtliche Stellungnahmen

04
04.01.03

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.305,07	9.179	9.179,00	0,00	9.116,08	-62,92	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.030,75	210.000	210.000,00	0,00	136.126,37	-73.873,63	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.410,00	100.000	100.000,00	0,00	53.815,00	-46.185,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.489,63	0	0,00	0,00	4.132,93	4.132,93	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	315.235,45	319.179	319.179,00	0,00	203.190,38	-115.988,62	0,00
11	- Personalaufwendungen	888.287,07	939.041	939.041,00	0,00	1.003.508,97	64.467,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	66.003,27	67.599	67.599,00	0,00	149.270,27	81.671,27	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.946,53	70.623	70.623,00	0,00	101.427,74	30.804,74	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.107,01	2.787	2.787,00	0,00	2.786,62	-0,38	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.287,87	88.469	88.469,00	0,00	79.370,02	-9.098,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.065.631,75	1.168.519	1.168.519,00	0,00	1.336.363,62	167.844,62	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	750.396,30	849.340	849.340,00	0,00	1.133.173,24	283.833,24	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-750.396,30	-849.340	-849.340,00	0,00	-1.133.173,24	-283.833,24	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-750.396,30	-849.340	-849.340,00	0,00	-1.133.173,24	-283.833,24	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.334,86	1.334,86	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	160.324,09	179.132	179.132,00	0,00	207.163,03	28.031,03	0,00
29	= Ergebnis	-910.720,39	-1.028.472	-1.028.472,00	0,00	-1.339.001,41	-310.529,41	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Gesundheit
Gutachtliche Stellungnahmen

04
04.01.03

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.060,41	210.000	210.000,00	0,00	138.095,86	-71.904,14	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	78.410,00	100.000	100.000,00	0,00	53.815,00	-46.185,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	84,32	84,32	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	305.470,41	310.000	310.000,00	0,00	191.995,18	-118.004,82	0,00
10	- Personalauszahlungen	863.305,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	37.896,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.936,95	16.000	16.000,00	0,00	22.178,78	6.178,78	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	66.747,14	0	0,00	0,00	120,95	120,95	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	986.885,73	16.000	16.000,00	0,00	22.299,73	6.299,73	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-681.415,32	294.000	294.000,00	0,00	169.695,45	-124.304,55	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget Produkt 04 04.01.04 **Gesundheit**
Ärztliche Begutachtung der Schwerbehinderteneigenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.121,64	71.078	71.078,00	0,00	76.310,00	5.232,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	721,63	0	0,00	0,00	970,11	970,11	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	73.843,27	71.078	71.078,00	0,00	77.280,11	6.202,11	0,00
11	- Personalaufwendungen	98.834,41	102.713	102.713,00	0,00	82.446,16	-20.266,84	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	49.260,84	44.322	44.322,00	0,00	75.128,16	30.806,16	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.185,33	8.311	8.311,00	0,00	10.989,63	2.678,63	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.441,75	1.442	1.442,00	0,00	1.441,74	-0,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.135,81	13.058	13.058,00	0,00	11.325,45	-1.732,55	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	167.858,14	169.846	169.846,00	0,00	181.331,14	11.485,14	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	94.014,87	98.768	98.768,00	0,00	104.051,03	5.283,03	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-94.014,87	-98.768	-98.768,00	0,00	-104.051,03	-5.283,03	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-94.014,87	-98.768	-98.768,00	0,00	-104.051,03	-5.283,03	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	187,23	187,23	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	23.337,87	26.078	26.078,00	0,00	30.122,25	4.044,25	0,00
29	= Ergebnis	-117.352,74	-124.846	-124.846,00	0,00	-133.986,05	-9.140,05	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Budget 04
Produkt 04.01.04

Gesundheit
Ärztliche Begutachtung der Schwerbehinderteneigenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.121,64	70.000	70.000,00	0,00	75.461,84	5.461,84	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.121,64	70.000	70.000,00	0,00	75.461,84	5.461,84	0,00
10	- Personalauszahlungen	90.198,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	28.283,65	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.374,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	11.889,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.746,19	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.624,55	70.000	70.000,00	0,00	75.461,84	5.461,84	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget 05 Bildung, Schule, Kultur und Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.617.992,33	4.349.910	4.349.910,00	0,00	4.201.258,97	-148.651,03	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	5.675,00	100.000	100.000,00	0,00	9.382,35	-90.617,65	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.089,66	61.000	61.000,00	0,00	22.463,98	-38.536,02	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.010,99	104.500	104.500,00	0,00	97.559,44	-6.940,56	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.103.399,37	1.972.500	1.972.500,00	0,00	2.021.635,79	49.135,79	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.252.520,41	284.993	284.993,00	0,00	714.816,92	429.823,92	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.141.687,76	6.872.903	6.872.903,00	0,00	7.067.117,45	194.214,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.764.874,53	5.591.156	5.591.156,00	0,00	5.026.793,17	-564.362,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	550.907,88	622.404	622.404,00	0,00	982.423,03	360.019,03	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.367.671,70	8.436.631	9.196.926,61	760.295,61	7.732.411,52	-1.464.515,09	375.622,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.147.567,50	3.105.744	3.105.744,00	0,00	3.219.895,41	114.151,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.340.553,40	1.358.140	1.358.140,00	0,00	1.315.848,66	-42.291,34	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.499.446,79	1.732.471	1.786.571,00	54.100,00	1.979.556,94	192.985,94	30.478,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.671.021,80	20.846.546	21.660.941,61	814.395,61	20.256.928,73	-1.404.012,88	406.100,32
18	= ordentliches Ergebnis	12.529.334,04	13.973.643	14.788.038,61	814.395,61	13.189.811,28	-1.598.227,33	406.100,32
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.529.334,04	-13.973.643	-14.788.038,61	-814.395,61	-13.189.811,28	1.598.227,33	-406.100,32
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.529.334,04	-13.973.643	-14.788.038,61	-814.395,61	-13.189.811,28	1.598.227,33	-406.100,32
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	7.777,58	7.777,58	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	4.224.078,04	4.974.296	4.974.296,00	0,00	4.498.825,90	-475.470,10	0,00
29	= Ergebnis	-16.753.412,08	-18.947.939	-19.762.334,61	-814.395,61	-17.680.859,60	2.081.475,01	-406.100,32

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

05

Bildung, Schule, Kultur und Sport

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.095.132,93	1.898.580	1.898.580,00	0,00	2.118.415,61	219.835,61	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	5.675,00	0	0,00	0,00	9.129,35	9.129,35	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.357,40	61.000	61.000,00	0,00	18.261,41	-42.738,59	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.984,09	104.500	104.500,00	0,00	91.926,84	-12.573,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.237.113,83	1.972.500	1.972.500,00	0,00	1.960.363,14	-12.136,86	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	374.363,64	65.150	65.150,00	0,00	296.470,13	231.320,13	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.876.626,89	4.101.730	4.101.730,00	0,00	4.494.566,48	392.836,48	0,00
10	- Personalauszahlungen	4.604.160,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	310.045,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.314.135,52	8.269,051	9.029.346,61	760.295,61	7.415.180,64	-1.614.165,97	375.622,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.595.601,72	1.358.140	1.358.140,00	0,00	1.274.358,18	-83.781,82	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.371.579,88	1.068.789	1.122.889,00	54.100,00	1.241.072,74	118.183,74	30.478,32
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.195.522,54	10.695.980	11.510.375,61	814.395,61	9.930.611,56	-1.579.764,05	406.100,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.318.895,65	-6.594.250	-7.408.645,61	-814.395,61	-5.436.045,08	1.972.600,53	-406.100,32
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.099.357,92	181.440	181.440,00	0,00	131.846,55	-49.593,45	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.300,00	0	0,00	0,00	535,50	535,50	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	160.263,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	1.260.921,23	181.440	181.440,00	0,00	132.382,05	-49.057,95	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	38.473,99	38.473,99	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	271.068,37	0	191.459,12	191.459,12	0,00	-191.459,12	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	1.173.353,60	491.200	1.561.662,41	1.070.462,41	867.420,13	-694.242,28	322.222,66
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	617.992,44	102.000	204.000,00	102.000,00	102.000,00	-102.000,00	102.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	2.062.414,41	593.200	1.957.121,53	1.363.921,53	1.007.894,12	-949.227,41	424.222,66
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-801.493,18	-411.760	-1.775.681,53	-1.363.921,53	-875.512,07	900.169,46	-424.222,66

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.01.01
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Bildung und Integration

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	861.914,00	998.722	998.722,00	0,00	821.922,90	-176.799,10	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	5.675,00	0	0,00	0,00	7.772,79	7.772,79	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.325,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	535,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.404,31	0	0,00	0,00	10.365,68	10.365,68	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	879.853,31	998.722	998.722,00	0,00	840.061,37	-158.660,63	0,00
11	- Personalaufwendungen	534.722,61	773.978	773.978,00	0,00	557.534,79	-216.443,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	70.653,21	88.939	88.939,00	0,00	122.204,01	33.265,01	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.274,46	180.601	180.601,00	0,00	165.067,53	-15.533,47	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	177,54	178	178,00	0,00	177,53	-0,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	30.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.333,84	204.355	258.455,00	54.100,00	242.728,59	-15.726,41	30.478,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.009.161,66	1.248.051	1.302.151,00	54.100,00	1.087.712,45	-214.438,55	30.478,32
18	= ordentliches Ergebnis	129.308,35	249.329	303.429,00	54.100,00	247.651,08	-55.777,92	30.478,32
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-129.308,35	-249.329	-303.429,00	-54.100,00	-247.651,08	55.777,92	-30.478,32
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-129.308,35	-249.329	-303.429,00	-54.100,00	-247.651,08	55.777,92	-30.478,32
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	88,78	88,78	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	10.146,71	11.337	11.337,00	0,00	13.132,33	1.795,33	0,00
29	= Ergebnis	-139.455,06	-260.666	-314.766,00	-54.100,00	-260.694,63	54.071,37	-30.478,32

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Bildung, Schule, Kultur und Sport
Bildung und Integration

05
05.01.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.674.159,71	994.110	994.110,00	0,00	739.565,54	-254.544,46	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	5.675,00	0	0,00	0,00	7.519,79	7.519,79	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.325,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	535,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.682.694,71	994.110	994.110,00	0,00	747.085,33	-247.024,67	0,00
10	- Personalauszahlungen	515.744,61	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	40.566,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	162.996,19	161.000	161.000,00	0,00	137.995,56	-23.004,44	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	20.160,74	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	190.836,52	165.777	219.877,00	54.100,00	164.381,31	-55.495,69	30.478,32
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	930.304,35	326.777	380.877,00	54.100,00	302.376,87	-78.500,13	30.478,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	752.390,36	667.333	613.233,00	-54.100,00	444.708,46	-168.524,54	-30.478,32
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.02.01
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Schulamt für den Kreis Borken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.856,74	21.236	21.236,00	0,00	31.692,43	10.456,43	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.985,78	5.000	5.000,00	0,00	4.305,43	-694,57	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	31.842,52	26.236	26.236,00	0,00	35.997,86	9.761,86	0,00
11	- Personalaufwendungen	442.483,54	407.791	407.791,00	0,00	392.185,18	-15.605,82	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	100.833,51	85.000	85.000,00	0,00	112.458,20	27.458,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.707,61	82.989	82.989,00	0,00	128.791,20	45.802,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.065,18	4.439	4.439,00	0,00	4.439,15	0,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.267,70	31.818	31.818,00	0,00	51.682,35	19.864,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	649.357,54	612.037	612.037,00	0,00	689.556,08	77.519,08	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	617.515,02	585.801	585.801,00	0,00	653.558,22	67.757,22	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-617.515,02	-585.801	-585.801,00	0,00	-653.558,22	-67.757,22	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-617.515,02	-585.801	-585.801,00	0,00	-653.558,22	-67.757,22	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	667,42	667,42	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	80.162,02	89.565	89.565,00	0,00	103.581,58	14.016,58	0,00
29	= Ergebnis	-697.677,04	-675.366	-675.366,00	0,00	-756.472,38	-81.106,38	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Bildung, Schule, Kultur und Sport
Schulamt für den Kreis Borken

05
05.02.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.492,13	8.000	8.000,00	0,00	6.362,63	-1.637,37	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.408,40	5.000	5.000,00	0,00	3.265,51	-1.734,49	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.900,53	13.000	13.000,00	0,00	9.628,14	-3.371,86	0,00
10	- Personalauszahlungen	423.803,55	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	56.758,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.443,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	51.267,44	1.146	1.146,00	0,00	587,90	-558,10	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	550.273,01	1.146	1.146,00	0,00	587,90	-558,10	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-536.372,48	11.854	11.854,00	0,00	9.040,24	-2.813,76	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.03.01
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Integrative Kindertagesstätte des Kreises Borken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.849,80	11.986	11.986,00	0,00	19.881,56	7.895,56	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	683.865,27	612.000	612.000,00	0,00	643.017,11	31.017,11	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.743,29	0	0,00	0,00	1.628,98	1.628,98	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	700.458,36	623.986	623.986,00	0,00	664.527,65	40.541,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	721.908,72	714.146	714.146,00	0,00	637.355,33	-76.790,67	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	14.826,15	15.970	15.970,00	0,00	26.005,53	10.035,53	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.106,94	98.465	98.465,00	0,00	79.790,34	-18.674,66	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.357,89	18.225	18.225,00	0,00	18.700,72	475,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.882,59	34.418	34.418,00	0,00	32.409,63	-2.008,37	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	903.082,29	881.224	881.224,00	0,00	794.261,55	-86.962,45	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	202.623,93	257.238	257.238,00	0,00	129.733,90	-127.504,10	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-202.623,93	-257.238	-257.238,00	0,00	-129.733,90	127.504,10	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-202.623,93	-257.238	-257.238,00	0,00	-129.733,90	127.504,10	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	205,01	205,01	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	56.072,43	65.167	65.167,00	0,00	62.909,09	-2.257,91	0,00
29	= Ergebnis	-258.696,36	-322.405	-322.405,00	0,00	-192.437,98	129.967,02	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

05
05.03.01
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Integrative Kindertagesstätte des Kreises Borken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25,00	0	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	631.344,42	612.000	612.000,00	0,00	643.896,97	31.896,97	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	631.369,42	612.000	612.000,00	0,00	645.896,97	33.896,97	0,00
10	- Personalauszahlungen	708.700,26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	8.512,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.500,92	95.000	95.000,00	0,00	73.451,80	-21.548,20	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	41.079,62	1.129	1.129,00	0,00	754,14	-374,86	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	864.793,39	96.129	96.129,00	0,00	74.205,94	-21.923,06	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.423,97	515.871	515.871,00	0,00	571.691,03	55.820,03	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	8.363,75	13.500	26.777,00	13.277,00	7.416,08	-19.360,92	8.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	8.363,75	13.500	26.777,00	13.277,00	7.416,08	-19.360,92	8.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-8.363,75	-13.500	-26.777,00	-13.277,00	-7.416,08	19.360,92	-8.000,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.03.02
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Förderschulen des Kreises Borken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	485.327,35	729.302	729.302,00	0,00	523.146,61	-206.155,39	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	967.645,75	1.025.000	1.025.000,00	0,00	1.017.204,74	-7.795,26	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	204.312,47	62.604	62.604,00	0,00	220.170,04	157.566,04	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.657.285,57	1.816.906	1.816.906,00	0,00	1.760.521,39	-56.384,61	0,00
11	- Personalaufwendungen	441.020,41	554.537	554.537,00	0,00	433.509,77	-121.027,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	58.650,74	60.110	60.110,00	0,00	92.697,59	32.587,59	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.283.633,48	3.777.128	3.795.128,00	18.000,00	3.257.106,33	-538.021,67	20.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	331.896,91	331.511	331.511,00	0,00	334.278,26	2.767,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	36.519,75	50.640	50.640,00	0,00	46.238,59	-4.401,41	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	282.538,58	222.653	222.653,00	0,00	389.159,91	166.506,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.434.259,87	4.996.579	5.014.579,00	18.000,00	4.552.990,45	-461.588,55	20.000,00
18	= ordentliches Ergebnis	2.776.974,30	3.179.673	3.197.673,00	18.000,00	2.792.469,06	-405.203,94	20.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.776.974,30	-3.179.673	-3.197.673,00	-18.000,00	-2.792.469,06	405.203,94	-20.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-2.776.974,30	-3.179.673	-3.197.673,00	-18.000,00	-2.792.469,06	405.203,94	-20.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	498,78	498,78	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	394.755,58	469.277	469.277,00	0,00	406.770,36	-62.506,64	0,00
29	= Ergebnis	-3.171.729,88	-3.648.950	-3.666.950,00	-18.000,00	-3.198.740,64	468.209,36	-20.000,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

05
05.03.02
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Förderschulen des Kreises Borken

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr	EUR	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	259.938,00	503.200	503.200,00	0,00	618.718,49	115.518,49	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	898.015,63	1.025.000	1.025.000,00	0,00	950.018,47	-74.981,53	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	125.917,94	13.500	13.500,00	0,00	167.588,30	154.088,30	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.283.871,57	1.541.700	1.541.700,00	0,00	1.736.325,26	194.625,26	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	425.490,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	33.674,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.397.164,33	3.773.400	3.791.400,00	18.000,00	3.150.313,50	-641.086,50	20.000,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	58.724,30	50.640	50.640,00	0,00	41.375,64	-9.264,36	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	223.049,92	137.112	137.112,00	0,00	286.814,14	149.702,14	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.138.103,92	3.961.152	3.979.152,00	18.000,00	3.478.503,28	-500.648,72	20.000,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.854.232,35	-2.419.452	-2.437.452,00	-18.000,00	-1.742.178,02	695.273,98	-20.000,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	27.000	27.000,00	0,00	0,00	-27.000,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	27.000	27.000,00	0,00	0,00	-27.000,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	66.123,99	41.500	86.654,05	45.154,05	33.130,65	-53.523,40	22.369,35	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	66.123,99	41.500	86.654,05	45.154,05	33.130,65	-53.523,40	22.369,35	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-66.123,99	-14.500	-59.654,05	-45.154,05	-33.130,65	26.523,40	-22.369,35	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.03.03
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Berufskollegs des Kreises Borken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.954.414,17	2.259.210	2.259.210,00	0,00	2.525.315,74	266.105,74	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	100.000	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.209,27	71.000	71.000,00	0,00	54.280,19	-16.719,81	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.825,50	8.000	8.000,00	0,00	7.133,60	-866,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	796.322,51	46.500	46.500,00	0,00	252.210,13	205.710,13	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.827.771,45	2.484.710	2.484.710,00	0,00	2.838.939,66	354.229,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.100.269,84	1.254.335	1.254.335,00	0,00	1.229.034,53	-25.300,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	53.843,73	72.055	72.055,00	0,00	140.906,38	68.851,38	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.178.817,89	3.817.607	4.481.847,49	664.240,49	3.716.289,54	-765.557,95	323.900,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.455.352,05	2.442.768	2.442.768,00	0,00	2.573.420,20	130.652,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.387.712,26	816.462	816.462,00	0,00	844.947,13	28.485,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.175.995,77	8.403.227	9.067.467,49	664.240,49	8.504.597,78	-562.869,71	323.900,00
18	= ordentliches Ergebnis	5.348.224,32	5.918.517	6.582.757,49	664.240,49	5.665.658,12	-917.099,37	323.900,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.348.224,32	-5.918.517	-6.582.757,49	-664.240,49	-5.665.658,12	917.099,37	-323.900,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-5.348.224,32	-5.918.517	-6.582.757,49	-664.240,49	-5.665.658,12	917.099,37	-323.900,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	3.381,51	3.381,51	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	3.111.788,47	3.705.671	3.705.671,00	0,00	3.182.199,18	-523.471,82	0,00
29	= Ergebnis	-8.460.012,79	-9.624.188	-10.288.428,49	-664.240,49	-8.844.475,79	1.443.952,70	-323.900,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

05
05.03.03
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Berufskollegs des Kreises Borken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.812,36	236.870	236.870,00	0,00	588.655,65	351.785,65	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.057,07	71.000	71.000,00	0,00	53.973,89	-17.026,11	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.021,02	8.000	8.000,00	0,00	4.915,08	-3.084,92	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	122.178,56	46.500	46.500,00	0,00	125.616,32	79.116,32	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.069,01	362.370	362.370,00	0,00	773.160,94	410.790,94	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.073.655,89	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	30.914,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.114.092,10	3.809.400	4.473.640,49	664.240,49	3.765.558,79	-708.081,70	323.900,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	731.454,20	721.759	721.759,00	0,00	758.131,10	36.372,10	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.950.117,14	4.531.159	5.195.399,49	664.240,49	4.523.689,89	-671.709,60	323.900,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.727.048,13	-4.168.789	-4.833.029,49	-664.240,49	-3.750.528,95	1.082.500,54	-323.900,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	154.440	154.440,00	0,00	127.324,87	-27.115,13	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.300,00	0	0,00	0,00	535,50	535,50	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	1.300,00	154.440	154.440,00	0,00	127.860,37	-26.579,63	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	1.091.595,54	429.700	1.407.918,98	978.218,98	801.490,28	-606.428,70	257.927,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	1.091.595,54	429.700	1.407.918,98	978.218,98	801.490,28	-606.428,70	257.927,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-1.090.295,54	-275.260	-1.253.478,98	-978.218,98	-673.629,91	579.849,07	-257.927,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.03.04
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Regionale Bildungseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	24	24,00	0,00	44,64	20,64	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	1.609,56	1.609,56	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	184.774,94	150.739	150.739,00	0,00	197.671,05	46.932,05	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	184.774,94	150.763	150.763,00	0,00	199.325,25	48.562,25	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.638,77	8.273	8.273,00	0,00	5.847,11	-2.425,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	3.438,74	3.751	3.751,00	0,00	5.839,04	2.088,04	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299,47	235	235,00	0,00	199,38	-35,62	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	817.651,95	828.000	828.000,00	0,00	845.851,97	17.851,97	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	347.732,73	228.897	228.897,00	0,00	234.479,20	5.582,20	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.175.761,66	1.069.156	1.069.156,00	0,00	1.092.216,70	23.060,70	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	990.986,72	918.393	918.393,00	0,00	892.891,45	-25.501,55	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-990.986,72	-918.393	-918.393,00	0,00	-892.891,45	25.501,55	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-990.986,72	-918.393	-918.393,00	0,00	-892.891,45	25.501,55	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	88,78	88,78	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	10.146,71	11.337	11.337,00	0,00	13.132,33	1.795,33	0,00
29	= Ergebnis	-1.001.133,43	-929.730	-929.730,00	0,00	-905.935,00	23.795,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

05
05.03.04
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Regionale Bildungseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	1.609,56	1.609,56	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	118.858,74	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.858,74	0	0,00	0,00	1.609,56	1.609,56	0,00
10	- Personalauszahlungen	6.040,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.974,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	178,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.057.264,30	828.000	828.000,00	0,00	811.352,00	-16.648,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.551,22	2.052	2.052,00	0,00	1.530,00	-522,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.070.008,24	830.052	830.052,00	0,00	812.882,00	-17.170,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-951.149,50	-830.052	-830.052,00	0,00	-811.272,44	18.779,56	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	383.393,20	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	383.393,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	527.992,44	102.000	204.000,00	102.000,00	102.000,00	-102.000,00	102.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	527.992,44	102.000	204.000,00	102.000,00	102.000,00	-102.000,00	102.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-144.599,24	-102.000	-204.000,00	-102.000,00	-102.000,00	102.000,00	-102.000,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.04.01
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Regionale Schulberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.009	2.009,00	0,00	4.464,00	2.455,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.755,60	0	0,00	0,00	1.834,65	1.834,65	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.755,60	2.009	2.009,00	0,00	6.298,65	4.289,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	280.606,13	262.751	262.751,00	0,00	344.183,13	81.432,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	46.034,59	64.854	64.854,00	0,00	109.923,37	45.069,37	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.723,01	10.552	10.552,00	0,00	15.678,57	5.126,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	197,64	198	198,00	0,00	197,63	-0,37	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.050,34	29.830	29.830,00	0,00	35.956,87	6.126,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	370.611,71	368.185	368.185,00	0,00	505.939,57	137.754,57	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	367.856,11	366.176	366.176,00	0,00	499.640,92	133.464,92	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-367.856,11	-366.176	-366.176,00	0,00	-499.640,92	-133.464,92	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-367.856,11	-366.176	-366.176,00	0,00	-499.640,92	-133.464,92	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	409,16	409,16	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	48.706,25	54.420	54.420,00	0,00	62.953,21	8.533,21	0,00
29	= Ergebnis	-416.562,36	-420.596	-420.596,00	0,00	-562.184,97	-141.588,97	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Bildung, Schule, Kultur und Sport
Regionale Schulberatung

05
05.04.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	272.620,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	25.844,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.423,92	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	27.696,45	11.004	11.004,00	0,00	7.030,98	-3.973,02	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	331.584,97	11.004	11.004,00	0,00	7.030,98	-3.973,02	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-331.584,97	-11.004	-11.004,00	0,00	-7.030,98	3.973,02	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.05.01
Bildung, Schule, Kultur und Sport
kult Westmünsterland - Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	166.950	166.950,00	0,00	130.937,84	-36.012,16	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	23.000	23.000,00	0,00	11.456,07	-11.543,93	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.500	4.500,00	0,00	8.878,65	4.378,65	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300.000	300.000,00	0,00	311.598,86	11.598,86	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	841,99	841,99	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	494.450	494.450,00	0,00	463.713,41	-30.736,59	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	238.277	238.277,00	0,00	228.375,65	-9.901,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	30.376	30.376,00	0,00	40.935,54	10.559,54	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	78.066	108.066,00	30.000,00	54.162,81	-53.903,19	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	298.847	298.847,00	0,00	278.763,00	-20.084,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	42.433	42.433,00	0,00	39.570,40	-2.862,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	687.999	717.999,00	30.000,00	641.807,40	-76.191,60	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	0,00	193.549	223.549,00	30.000,00	178.093,99	-45.455,01	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-193.549	-223.549,00	-30.000,00	-178.093,99	45.455,01	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	0,00	-193.549	-223.549,00	-30.000,00	-178.093,99	45.455,01	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	711,83	711,83	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	336.235	336.235,00	0,00	331.356,19	-4.878,81	0,00
29	= Ergebnis	0,00	-529.784	-559.784,00	-30.000,00	-508.738,35	51.045,65	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

05
05.05.01
Bildung, Schule, Kultur und Sport
kult Westmünsterland – Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.400	2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	23.000	23.000,00	0,00	5.468,50	-17.531,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.500	4.500,00	0,00	8.562,65	4.062,65	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	300.000	300.000,00	0,00	334.923,24	34.923,24	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	329.900	329.900,00	0,00	348.954,39	19.054,39	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	64.451	94.451,00	30.000,00	28.895,68	-65.555,32	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	27.620	27.620,00	0,00	21.037,37	-6.582,63	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	92.071	122.071,00	30.000,00	49.933,05	-72.137,95	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	237.829	207.829,00	-30.000,00	299.021,34	91.192,34	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	38.473,99	38.473,99	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	191.459,12	191.459,12	0,00	-191.459,12	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	1.500	5.312,38	3.812,38	2.262,00	-3.050,38	33.926,31
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.500	196.771,50	195.271,50	40.735,99	-156.035,51	33.926,31
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	-1.500	-196.771,50	-195.271,50	-40.735,99	156.035,51	-33.926,31

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.05.02
Bildung, Schule, Kultur und Sport
kult Westmünsterland – Kultureller Bereich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.039	1.039,00	0,00	1.205,28	166,28	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500	1.500,00	0,00	260,00	-1.240,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	823,11	823,11	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	2.539	2.539,00	0,00	2.288,39	-250,61	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	228.180	228.180,00	0,00	217.539,73	-10.640,27	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	25.260	25.260,00	0,00	40.935,54	15.675,54	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	56.419	56.419,00	0,00	47.872,03	-8.546,97	2.400,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.709	10.709,00	0,00	9.356,34	-1.352,66	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	320.568	320.568,00	0,00	315.703,64	-4.864,36	2.400,00
18	= ordentliches Ergebnis	0,00	318.029	318.029,00	0,00	313.415,25	-4.613,75	2.400,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-318.029	-318.029,00	0,00	-313.415,25	4.613,75	-2.400,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-318.029	-318.029,00	0,00	-313.415,25	4.613,75	-2.400,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	711,83	711,83	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	95.235	95.235,00	0,00	151.624,29	56.389,29	0,00
29	= Ergebnis	0,00	-413.264	-413.264,00	0,00	-464.327,71	-51.063,71	-2.400,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

05
05.05.02
Bildung, Schule, Kultur und Sport
kult Westmünsterland – Kultureller Bereich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500	1.500,00	0,00	308,00	-1.192,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.500	1.500,00	0,00	308,00	-1.192,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50.500	50.500,00	0,00	42.315,74	-8.184,26	2.400,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50.500	50.500,00	0,00	42.315,74	-8.184,26	2.400,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-49.000	-49.000,00	0,00	-42.007,74	6.992,26	-2.400,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.05.03
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Kulturarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	156.404	156.404,00	0,00	126.513,94	-29.890,06	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	38.000	38.000,00	0,00	11.007,91	-26.992,09	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	27.500	27.500,00	0,00	34.140,60	6.640,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	27.500	27.500,00	0,00	42.681,48	15.181,48	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	20.150	20.150,00	0,00	22.010,23	1.860,23	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	269.554	269.554,00	0,00	236.354,16	-33.199,84	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	653.933	653.933,00	0,00	544.574,14	-109.358,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	57.483	57.483,00	0,00	93.549,16	36.066,16	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	251.029	251.029,00	0,00	169.398,75	-81.630,25	22.692,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	142.000	142.000,00	0,00	117.960,91	-24.039,09	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	76.519	76.519,00	0,00	69.355,28	-7.163,72	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	1.180.964	1.180.964,00	0,00	994.838,24	-186.125,76	22.692,00
18	= ordentliches Ergebnis	0,00	911.410	911.410,00	0,00	758.484,08	-152.925,92	22.692,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-911.410	-911.410,00	0,00	-758.484,08	152.925,92	-22.692,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	0,00	-911.410	-911.410,00	0,00	-758.484,08	152.925,92	-22.692,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	702,96	702,96	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	94.102	94.102,00	0,00	122.659,81	28.557,81	0,00
29	= Ergebnis	0,00	-1.005.512	-1.005.512,00	0,00	-880.440,93	125.071,07	-22.692,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

05
05.05.03
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Kulturarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	154.000	154.000,00	0,00	142.813,30	-11.186,70	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	38.000	38.000,00	0,00	12.792,91	-25.207,09	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	27.500	27.500,00	0,00	29.082,30	1.582,30	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	27.500	27.500,00	0,00	26.609,38	-890,62	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	150	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	247.150	247.150,00	0,00	211.297,89	-35.852,11	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	244.300	244.300,00	0,00	150.725,86	-93.574,14	22.692,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	142.000	142.000,00	0,00	115.055,35	-26.944,65	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	386.300	386.300,00	0,00	265.781,21	-120.518,79	22.692,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-139.150	-139.150,00	0,00	-54.483,32	84.666,68	-22.692,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.05.04
Bildung, Schule, Kultur und Sport
kult.-Kultur und lebendige Tradition Westmünsterland (Standort Vreden)-bis 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	288.630,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.764,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.801,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	444.527,85	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.670,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	831.394,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	648.010,51	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	72.854,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	505.782,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	325.774,06	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	133.750,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.816,73	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.774.988,82	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	943.594,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-943.594,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-943.594,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	410.829,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-1.354.423,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

05
05.05.04
Bildung, Schule, Kultur und Sport
kult.-Kultur und lebendige Tradition Westmünsterland (Standort Vreden)-bis 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.705,73	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.032,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.927,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	700.197,76	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	922.862,91	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	618.157,41	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	37.330,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	464.376,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	133.681,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	59.029,43	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.312.575,01	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-389.712,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	715.964,72	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	160.263,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	876.228,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	271.068,37	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	7.270,32	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	90.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	368.338,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	507.889,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.05.05
Bildung, Schule, Kultur und Sport
kult.-Kultur und lebendige Tradition Westmünsterland (Standort Borken)-bis 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.773,25	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	21.773,25	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	168.554,78	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	15.976,51	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.051,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.913,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.318,01	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	230.814,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	209.041,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-209.041,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-209.041,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	63.926,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-272.967,36	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

05
05.05.05
Bildung, Schule, Kultur und Sport
kult.-Kultur und lebendige Tradition Westmünsterland (Standort Borken)-bis 2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	162.368,23	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	9.131,77	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.348,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	11.927,65	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.775,73	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-188.775,73	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05 Bildung, Schule, Kultur und Sport
05.06.01 Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	356	356,00	0,00	446,40	90,40	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	405,24	0	0,00	0,00	651,22	651,22	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	405,24	356	356,00	0,00	1.097,62	741,62	0,00
11	- Personalaufwendungen	56.641,05	66.281	66.281,00	0,00	53.552,99	-12.728,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	29.338,88	30.048	30.048,00	0,00	50.868,14	20.820,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.531,54	7.743	7.743,00	0,00	3.902,29	-3.840,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	322.631,40	337.500	337.500,00	0,00	305.797,19	-31.702,81	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.173,02	5.722	5.722,00	0,00	5.039,13	-682,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	422.315,89	447.294	447.294,00	0,00	419.159,74	-28.134,26	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	421.910,65	446.938	446.938,00	0,00	418.062,12	-28.875,88	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-421.910,65	-446.938	-446.938,00	0,00	-418.062,12	28.875,88	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-421.910,65	-446.938	-446.938,00	0,00	-418.062,12	28.875,88	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	222,74	222,74	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	27.397,21	30.613	30.613,00	0,00	35.375,20	4.762,20	0,00
29	= Ergebnis	-449.307,86	-477.551	-477.551,00	0,00	-453.214,58	24.336,42	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Bildung, Schule, Kultur und Sport
Sport

05
05.06.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	51.535,26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	16.845,22	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.904,11	6.000	6.000,00	0,00	1.676,61	-4.323,39	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	325.771,08	337.500	337.500,00	0,00	306.575,19	-30.924,81	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.748,16	70	70,00	0,00	27,50	-42,50	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	405.803,83	343.570	343.570,00	0,00	308.279,30	-35.290,70	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-405.803,83	-343.570	-343.570,00	0,00	-308.279,30	35.290,70	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.07.01
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Medienzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.022	1.022,00	0,00	13.634,19	12.612,19	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.039,43	0	0,00	0,00	895,63	895,63	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.039,43	1.022	1.022,00	0,00	14.529,82	13.507,82	0,00
11	- Personalaufwendungen	118.913,93	132.331	132.331,00	0,00	116.496,77	-15.834,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	36.460,66	37.571	37.571,00	0,00	62.847,51	25.276,51	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.610,91	69.206	117.261,12	48.055,12	85.536,57	-31.724,55	6.630,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.832,54	9.578	9.578,00	0,00	9.918,92	340,92	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.483,28	11.825	11.825,00	0,00	10.029,59	-1.795,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	209.301,32	260.511	308.566,12	48.055,12	284.829,36	-23.736,76	6.630,00
18	= ordentliches Ergebnis	208.261,89	259.489	307.544,12	48.055,12	270.299,54	-37.244,58	6.630,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-208.261,89	-259.489	-307.544,12	-48.055,12	-270.299,54	37.244,58	-6.630,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-208.261,89	-259.489	-307.544,12	-48.055,12	-270.299,54	37.244,58	-6.630,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	88,78	88,78	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	10.146,71	11.337	11.337,00	0,00	13.132,33	1.795,33	0,00
29	= Ergebnis	-218.408,60	-270.826	-318.881,12	-48.055,12	-283.343,09	35.538,03	-6.630,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Bildung, Schule, Kultur und Sport
Medienzentrum

05
05.07.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	20.300,00	20.300,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	20.300,00	20.300,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	111.751,11	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	20.934,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.979,90	65.000	113.055,12	48.055,12	64.247,10	-48.808,02	6.630,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	10.824,66	994	994,00	0,00	514,40	-479,60	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.489,94	65.994	114.049,12	48.055,12	64.761,50	-49.287,62	6.630,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-174.489,94	-65.994	-114.049,12	-48.055,12	-44.461,50	69.587,62	-6.630,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	4.521,68	4.521,68	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	4.521,68	4.521,68	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	5.000	35.000,00	30.000,00	23.121,12	-11.878,88	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	5.000	35.000,00	30.000,00	23.121,12	-11.878,88	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	-5.000	-35.000,00	-30.000,00	-18.599,44	16.400,56	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

05
05.07.02
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Produktübergreifende Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.650	1.650,00	0,00	2.053,44	403,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.333,41	0	0,00	0,00	1.408,78	1.408,78	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.333,41	1.650	1.650,00	0,00	3.462,22	1.812,22	0,00
11	- Personalaufwendungen	245.104,24	296.343	296.343,00	0,00	266.604,05	-29.738,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	47.996,89	50.987	50.987,00	0,00	83.253,02	32.266,02	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.132,11	6.591	6.591,00	0,00	8.616,18	2.025,18	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.137,71	16.830	16.830,00	0,00	14.842,52	-1.987,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	315.370,95	370.751	370.751,00	0,00	373.315,77	2.564,77	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	313.037,54	369.101	369.101,00	0,00	369.853,55	752,55	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-313.037,54	-369.101	-369.101,00	0,00	-369.853,55	-752,55	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-313.037,54	-369.101	-369.101,00	0,00	-369.853,55	-752,55	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-313.037,54	-369.101	-369.101,00	0,00	-369.853,55	-752,55	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

05
05.07.02
Bildung, Schule, Kultur und Sport
Produktübergreifende Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	234.292,78	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	27.557,92	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.727,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	14.114,61	126	126,00	0,00	263,90	137,90	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.693,01	126	126,00	0,00	263,90	137,90	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-278.693,01	-126	-126,00	0,00	-263,90	-137,90	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget

06

Natur und Umwelt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	661.024,56	770.967	770.967,00	0,00	593.653,56	-177.313,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	21.690,54	236.000	236.000,00	0,00	0,00	-236.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	336.224,44	269.500	269.500,00	0,00	707.340,44	437.840,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.872,26	89.161	89.161,00	0,00	90.528,98	1.367,98	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.046,40	186.000	186.000,00	0,00	144.977,98	-41.022,02	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	55.453,15	34.080	34.080,00	0,00	186.255,69	152.175,69	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.267.311,35	1.585.708	1.585.708,00	0,00	1.722.756,65	137.048,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.818.501,94	4.158.927	4.158.927,00	0,00	3.898.038,23	-260.888,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	313.244,64	323.135	323.135,00	0,00	553.824,95	230.689,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420.834,55	1.117.287	1.427.998,38	310.711,38	1.118.009,52	-309.988,86	456.007,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	227.736,92	228.073	228.073,00	0,00	227.721,90	-351,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	193.336,82	183.500	183.500,00	0,00	182.183,00	-1.317,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.225,03	530.615	547.015,00	16.400,00	501.013,69	-46.001,31	125.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.314.879,90	6.541.537	6.868.648,38	327.111,38	6.480.791,29	-387.857,09	581.007,86
18	= ordentliches Ergebnis	4.047.568,55	4.955.829	5.282.940,38	327.111,38	4.758.034,64	-524.905,74	581.007,86
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	694,63	694,63	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	694,63	694,63	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.047.568,55	-4.955.829	-5.282.940,38	-327.111,38	-4.758.729,27	524.211,11	-581.007,86
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-4.047.568,55	-4.955.829	-5.282.940,38	-327.111,38	-4.758.729,27	524.211,11	-581.007,86
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	4.920,50	4.920,50	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	615.545,42	684.708	684.708,00	0,00	787.840,60	103.132,60	0,00
29	= Ergebnis	-4.663.113,97	-5.640.537	-5.967.648,38	-327.111,38	-5.541.649,37	425.999,01	-581.007,86

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

06

Natur und Umwelt

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	294.964,34	572.500	572.500,00	0,00	541.928,78	-30.571,22	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	21.690,54	236.000	236.000,00	0,00	0,00	-236.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	321.793,62	269.500	269.500,00	0,00	406.660,29	137.160,29	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.909,62	89.161	89.161,00	0,00	93.371,18	4.210,18	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	148.054,88	186.000	186.000,00	0,00	112.015,10	-73.984,90	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.115,91	18.000	18.000,00	0,00	14.274,25	-3.725,75	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	908.528,91	1.371.161	1.371.161,00	0,00	1.168.249,60	-202.911,40	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.710.668,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	179.397,77	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.597.251,19	3.766.690	4.077.401,38	310.711,38	2.808.590,86	-1.268.810,52	456.007,86
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	694,63	694,63	0,00
14	- Transferauszahlungen	192.052,10	183.500	183.500,00	0,00	194.424,00	10.924,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	316.636,11	330.568	346.968,00	16.400,00	262.989,56	-83.978,44	125.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.996.005,84	4.280.758	4.607.869,38	327.111,38	3.266.699,05	-1.341.170,33	581.007,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.087.476,93	-2.909.597	-3.236.708,38	-327.111,38	-2.098.449,45	1.138.258,93	-581.007,86
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.401.930,97	1.747.000	1.747.000,00	0,00	1.104.355,70	-642.644,30	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	570.108,63	200.000	200.000,00	0,00	122.136,19	-77.863,81	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	1.972.039,60	1.947.000	1.947.000,00	0,00	1.226.491,89	-720.508,11	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	611.171,00	0	2.702.930,14	2.702.930,14	416.379,34	-2.286.550,80	2.337.086,95
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.365.941,38	639.200	3.873.015,42	3.233.815,42	425.479,00	-3.447.536,42	670.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	146.000	146.000,00	0,00	3.245,45	-142.754,55	12.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	22.278,50	0	0,00	0,00	73.660,00	73.660,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	1.999.390,88	785.200	6.921.945,56	6.136.745,56	918.763,79	-6.003.181,77	3.019.086,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-27.351,28	1.161.800	-4.974.945,56	-6.136.745,56	307.728,10	5.282.673,66	-3.019.086,95

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

06
06.01.01
Natur und Umwelt
Umweltinformation, Klimaschutz, Raumplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.401,25	58.279	58.279,00	0,00	21.950,41	-36.328,59	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	182,00	182,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.008,40	60.000	60.000,00	0,00	59.551,72	-448,28	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.442,23	0	0,00	0,00	971,36	971,36	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	111.851,88	118.279	118.279,00	0,00	82.655,49	-35.623,51	0,00
11	- Personalaufwendungen	225.494,15	345.273	345.273,00	0,00	249.048,72	-96.224,28	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	28.940,47	30.438	30.438,00	0,00	49.122,66	18.684,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.455,30	127.037	132.037,00	5.000,00	82.812,19	-49.224,81	55.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	493,78	494	494,00	0,00	493,75	-0,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	125.170,24	133.500	133.500,00	0,00	133.430,00	-70,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.489,68	21.035	21.035,00	0,00	17.706,27	-3.328,73	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	475.043,62	657.777	662.777,00	5.000,00	532.613,59	-130.163,41	55.000,00
18	= ordentliches Ergebnis	363.191,74	539.498	544.498,00	5.000,00	449.958,10	-94.539,90	55.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-363.191,74	-539.498	-544.498,00	-5.000,00	-449.958,10	94.539,90	-55.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-363.191,74	-539.498	-544.498,00	-5.000,00	-449.958,10	94.539,90	-55.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	222,74	222,74	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	53.397,21	56.613	56.613,00	0,00	61.375,20	4.762,20	0,00
29	= Ergebnis	-416.588,95	-596.111	-601.111,00	-5.000,00	-511.110,56	90.000,44	-55.000,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Natur und Umwelt Umweltinformation, Klimaschutz, Raumplanung

06
06.01.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.319,01	56.500	56.500,00	0,00	33.002,75	-23.497,25	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	182,00	182,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	118.016,88	60.000	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.335,89	116.500	116.500,00	0,00	33.184,75	-83.315,25	0,00
10	- Personalauszahlungen	216.886,23	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	16.647,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.790,72	117.000	122.000,00	5.000,00	66.722,89	-55.277,11	55.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	125.170,24	133.500	133.500,00	0,00	145.930,00	12.430,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	24.355,52	7.573	7.573,00	0,00	7.030,28	-542,72	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	444.850,10	258.073	263.073,00	5.000,00	219.683,17	-43.389,83	55.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-281.514,21	-141.573	-146.573,00	-5.000,00	-186.498,42	-39.925,42	-55.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Natur und Umwelt
Schutz der Gewässer

06
06.02.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.208,47	347.278	347.278,00	0,00	267.278,30	-79.999,70	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	208.289,50	160.000	160.000,00	0,00	226.078,04	66.078,04	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	114.000	114.000,00	0,00	53.221,26	-60.778,74	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.685,94	10.626	10.626,00	0,00	47.048,49	36.422,49	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	370.183,91	631.904	631.904,00	0,00	593.626,09	-38.277,91	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.887.261,67	2.029.712	2.029.712,00	0,00	1.991.202,38	-38.509,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	99.826,71	103.038	103.038,00	0,00	186.672,52	83.634,52	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.794,17	349.058	542.952,67	193.894,67	285.123,94	-257.828,73	226.007,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	51.836,19	48.765	48.765,00	0,00	53.476,36	4.711,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	47.601,00	50.000	50.000,00	0,00	48.753,00	-1.247,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.839,53	241.792	241.792,00	0,00	157.317,08	-84.474,92	100.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.265.159,27	2.822.365	3.016.259,67	193.894,67	2.722.545,28	-293.714,39	326.007,86
18	= ordentliches Ergebnis	1.894.975,36	2.190.461	2.384.355,67	193.894,67	2.128.919,19	-255.436,48	326.007,86
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	694,63	694,63	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	694,63	694,63	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.894.975,36	-2.190.461	-2.384.355,67	-193.894,67	-2.129.613,82	254.741,85	-326.007,86
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.894.975,36	-2.190.461	-2.384.355,67	-193.894,67	-2.129.613,82	254.741,85	-326.007,86
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	2.251,66	2.251,66	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	270.927,01	302.711	302.711,00	0,00	350.059,28	47.348,28	0,00
29	= Ergebnis	-2.165.902,37	-2.493.172	-2.687.066,67	-193.894,67	-2.477.421,44	209.645,23	-326.007,86

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Natur und Umwelt
Schutz der Gewässer

06
06.02.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.432,51	290.000	290.000,00	0,00	163.335,45	-126.664,55	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	206.339,50	160.000	160.000,00	0,00	207.425,60	47.425,60	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	114.000	114.000,00	0,00	21.381,09	-92.618,91	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.600,00	10.000	10.000,00	0,00	6.807,00	-3.193,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	304.372,01	574.000	574.000,00	0,00	398.949,14	-175.050,86	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.839.264,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	57.347,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.866,93	276.645	470.539,67	193.894,67	191.407,62	-279.132,05	226.007,86
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	694,63	694,63	0,00
14	- Transferauszahlungen	46.369,00	50.000	50.000,00	0,00	48.494,00	-1.506,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	87.982,73	145.965	145.965,00	0,00	42.835,71	-103.129,29	100.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.070.830,13	472.610	666.504,67	193.894,67	283.431,96	-383.072,71	326.007,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.766.458,12	101.390	-92.504,67	-193.894,67	115.517,18	208.021,85	-326.007,86
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.049.930,97	1.568.000	1.568.000,00	0,00	382.576,34	-1.185.423,66	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	1.049.930,97	1.568.000	1.568.000,00	0,00	382.576,34	-1.185.423,66	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	73.660,00	73.660,00	259.871,24	186.211,24	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.365.941,38	604.000	3.727.815,42	3.123.815,42	422.469,71	-3.305.345,71	650.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	22.278,50	0	0,00	0,00	73.660,00	73.660,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	1.388.219,88	604.000	4.001.475,42	3.397.475,42	756.000,95	-3.245.474,47	650.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-338.288,91	964.000	-2.433.475,42	-3.397.475,42	-373.424,61	2.060.050,81	-650.000,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Natur und Umwelt Naturschutz und Landschaftspflege

06
06.03.01

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.224,50	193.133	193.133,00	0,00	209.707,89	16.574,89	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	21.690,54	236.000	236.000,00	0,00	0,00	-236.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.708,94	100.000	100.000,00	0,00	464.585,86	364.585,86	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.593,25	35.000	35.000,00	0,00	36.548,98	1.548,98	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.038,00	10.000	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.613,15	18.454	18.454,00	0,00	21.399,72	2.945,72	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	399.868,38	592.587	592.587,00	0,00	732.242,45	139.655,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.183.473,24	1.236.590	1.236.590,00	0,00	1.172.953,25	-63.636,75	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	132.337,15	136.258	136.258,00	0,00	228.272,89	92.014,89	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.291,01	505.331	617.147,71	111.816,71	619.394,51	2.246,80	175.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	168.962,90	172.370	172.370,00	0,00	166.921,37	-5.448,63	0,00
15	- Transferaufwendungen	20.565,58	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.470,56	85.712	85.712,00	0,00	195.768,83	110.056,83	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.715.100,44	2.196.261	2.248.077,71	111.816,71	2.383.310,85	135.233,14	175.000,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.315.232,06	1.543.674	1.655.490,71	111.816,71	1.651.068,40	-4.422,31	175.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.315.232,06	-1.543.674	-1.655.490,71	-111.816,71	-1.651.068,40	4.422,31	-175.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.315.232,06	-1.543.674	-1.655.490,71	-111.816,71	-1.651.068,40	4.422,31	-175.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.467,99	1.467,99	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	175.544,08	196.138	196.138,00	0,00	226.861,65	30.723,65	0,00
29	= Ergebnis	-1.490.776,14	-1.739.812	-1.851.628,71	-111.816,71	-1.876.462,06	-24.833,35	-175.000,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Natur und Umwelt Naturschutz und Landschaftspflege

06
06.03.01

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.408,03	62.000	62.000,00	0,00	81.811,57	19.811,57	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	21.690,54	236.000	236.000,00	0,00	0,00	-236.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.817,00	100.000	100.000,00	0,00	182.448,25	82.448,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.630,61	35.000	35.000,00	0,00	39.391,18	4.391,18	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.038,00	10.000	10.000,00	0,00	58.429,01	48.429,01	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.540,93	3.000	3.000,00	0,00	1.384,50	-1.615,50	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.125,11	446.000	446.000,00	0,00	363.464,51	-82.535,49	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.147.943,48	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	75.465,99	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.121,58	455.015	566.831,71	111.816,71	185.008,95	-381.822,76	175.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	20.512,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	74.788,86	29.801	29.801,00	0,00	142.899,60	113.098,60	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.418.832,77	484.816	596.632,71	111.816,71	327.908,55	-268.724,16	175.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.184.707,66	-38.816	-150.632,71	-111.816,71	35.555,96	186.188,67	-175.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	352.000,00	35.200	35.200,00	0,00	719.183,00	683.983,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	570.108,63	200.000	200.000,00	0,00	122.136,19	-77.863,81	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	922.108,63	235.200	235.200,00	0,00	841.319,19	606.119,19	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	611.171,00	0	2.629.270,14	2.629.270,14	156.508,10	-2.472.762,04	2.337.086,95
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.200	35.200,00	0,00	3.009,29	-32.190,71	20.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	611.171,00	35.200	2.664.470,14	2.629.270,14	159.517,39	-2.504.952,75	2.357.086,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	310.937,63	200.000	-2.429.270,14	-2.629.270,14	681.801,80	3.111.071,94	-2.357.086,95

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Natur und Umwelt Schutz vor atlastbedingten Gefahren und Vorsorge

06
06.04.01

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.759,69	102.730	102.730,00	0,00	20.616,67	-82.113,33	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	680,00	1.500	1.500,00	0,00	4.649,54	3.149,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	32.205,00	32.205,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.625,82	0	0,00	0,00	108.573,47	108.573,47	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	226.065,51	104.230	104.230,00	0,00	166.044,68	61.814,68	0,00
11	- Personalaufwendungen	240.767,98	235.033	235.033,00	0,00	218.180,28	-16.852,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.397,06	60.516	60.516,00	0,00	51.978,24	-8.537,76	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.444,05	6.444	6.444,00	0,00	6.830,42	386,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.040,10	153.817	168.817,00	15.000,00	99.220,26	-69.596,74	25.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	416.649,19	455.810	470.810,00	15.000,00	376.209,20	-94.600,80	25.000,00
18	= ordentliches Ergebnis	190.583,68	351.580	366.580,00	15.000,00	210.164,52	-156.415,48	25.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-190.583,68	-351.580	-366.580,00	-15.000,00	-210.164,52	156.415,48	-25.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-190.583,68	-351.580	-366.580,00	-15.000,00	-210.164,52	156.415,48	-25.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	400,28	400,28	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	47.691,42	53.286	53.286,00	0,00	61.639,80	8.353,80	0,00
29	= Ergebnis	-238.275,10	-404.866	-419.866,00	-15.000,00	-271.404,04	148.461,96	-25.000,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Natur und Umwelt Schutz vor altlastbedingten Gefahren und Vorsorge

06
06.04.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.374,14	97.000	97.000,00	0,00	192.000,00	95.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	660,00	1.500	1.500,00	0,00	4.594,54	3.094,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	32.205,00	32.205,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	1.920,75	1.920,75	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.034,14	98.500	98.500,00	0,00	230.720,29	132.220,29	0,00
10	- Personalauszahlungen	236.818,58	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.561,82	50.000	50.000,00	0,00	77.013,43	27.013,43	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	100.173,73	143.587	158.587,00	15.000,00	65.139,46	-93.447,54	25.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	342.554,13	193.587	208.587,00	15.000,00	142.152,89	-66.434,11	25.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-298.519,99	-95.087	-110.087,00	-15.000,00	88.567,40	198.654,40	-25.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	143.800	143.800,00	0,00	2.596,36	-141.203,64	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	143.800	143.800,00	0,00	2.596,36	-141.203,64	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	110.000,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	146.000	146.000,00	0,00	3.245,45	-142.754,55	12.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	146.000	256.000,00	110.000,00	3.245,45	-252.754,55	12.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	-2.200	-112.200,00	-110.000,00	-649,09	111.550,91	-12.000,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Natur und Umwelt

Öffentliche Abfallentsorgung/Planung der Abfallwirtschaft

06
06.05.01

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	71	71,00	0,00	44,64	-26,36	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	4.315,00	4.315,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.279,01	54.161	54.161,00	0,00	53.980,00	-181,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	163,83	0	0,00	0,00	25,17	25,17	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	69.442,84	54.232	54.232,00	0,00	58.364,81	4.132,81	0,00
11	- Personalaufwendungen	14.836,13	15.120	15.120,00	0,00	12.828,37	-2.291,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.348,96	56.258	56.258,00	0,00	56.070,81	-187,19	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.835,80	8.269	8.269,00	0,00	5.178,08	-3.090,92	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	94.020,89	79.647	79.647,00	0,00	74.077,26	-5.569,74	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	24.578,05	25.415	25.415,00	0,00	15.712,45	-9.702,55	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-24.578,05	-25.415	-25.415,00	0,00	-15.712,45	9.702,55	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-24.578,05	-25.415	-25.415,00	0,00	-15.712,45	9.702,55	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	444,67	444,67	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	52.764,81	58.954	58.954,00	0,00	68.206,27	9.252,27	0,00
29	= Ergebnis	-77.342,86	-84.369	-84.369,00	0,00	-83.474,05	894,95	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Natur und Umwelt

Öffentliche Abfallentsorgung/Planung der Abfallwirtschaft

06
06.05.01

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	4.195,00	4.195,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.279,01	54.161	54.161,00	0,00	53.980,00	-181,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.279,01	54.161	54.161,00	0,00	58.175,00	4.014,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	14.586,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.386.051,95	2.865.030	2.865.030,00	0,00	2.288.437,97	-576.592,03	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	8.108,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.408.746,37	2.865.030	2.865.030,00	0,00	2.288.437,97	-576.592,03	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.339.467,36	-2.810.869	-2.810.869,00	0,00	-2.230.262,97	580.606,03	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Natur und Umwelt Überwachung der Abfallentsorgung

06
06.05.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.430,65	69.476	69.476,00	0,00	74.055,65	4.579,65	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.546,00	8.000	8.000,00	0,00	7.530,00	-470,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.922,18	5.000	5.000,00	0,00	8.237,48	3.237,48	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	89.898,83	84.476	84.476,00	0,00	89.823,13	5.347,13	0,00
11	- Personalaufwendungen	266.668,77	297.199	297.199,00	0,00	253.825,23	-43.373,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	52.140,31	53.401	53.401,00	0,00	89.756,88	36.355,88	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.548,05	19.087	19.087,00	0,00	22.629,83	3.542,83	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.549,36	19.990	21.390,00	1.400,00	25.823,17	4.433,17	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	348.906,49	389.677	391.077,00	1.400,00	392.035,11	958,11	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	259.007,66	305.201	306.601,00	1.400,00	302.211,98	-4.389,02	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-259.007,66	-305.201	-306.601,00	-1.400,00	-302.211,98	4.389,02	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-259.007,66	-305.201	-306.601,00	-1.400,00	-302.211,98	4.389,02	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	133,16	133,16	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	15.220,89	17.006	17.006,00	0,00	19.698,40	2.692,40	0,00
29	= Ergebnis	-274.228,55	-322.207	-323.607,00	-1.400,00	-321.777,22	1.829,78	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Natur und Umwelt Überwachung der Abfallentsorgung

06
06.05.02

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.430,65	67.000	67.000,00	0,00	71.779,01	4.779,01	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.377,12	8.000	8.000,00	0,00	7.814,90	-185,10	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.000	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.974,98	5.000	5.000,00	0,00	4.162,00	-838,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.382,75	82.000	82.000,00	0,00	83.755,91	1.755,91	0,00
10	- Personalauszahlungen	255.170,25	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	29.936,92	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.858,19	3.000	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	21.226,98	3.642	5.042,00	1.400,00	5.084,51	42,51	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310.192,34	6.642	8.042,00	1.400,00	5.084,51	-2.957,49	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-216.809,59	75.358	73.958,00	-1.400,00	78.671,40	4.713,40	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget

07

Verkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.725.803,95	3.760.848	3.760.848,00	0,00	5.766.524,87	2.005.676,87	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	482.851,59	135.000	135.000,00	0,00	190.000,00	55.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.310.610,01	5.505.000	5.505.000,00	0,00	5.005.204,60	-499.795,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.855,74	25.000	25.000,00	0,00	20.929,02	-4.070,98	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.365.489,53	2.612.500	2.612.500,00	0,00	2.497.061,11	-115.438,89	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.843.990,72	4.009.638	4.009.638,00	0,00	3.015.318,44	-994.319,56	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	14.750.601,54	16.047.986	16.047.986,00	0,00	16.495.038,04	447.052,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.699.896,66	3.886.444	3.886.444,00	0,00	3.787.300,64	-99.143,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	635.418,29	660.244	660.244,00	0,00	1.104.624,58	444.380,58	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.100.646,05	2.103.768	2.131.768,00	28.000,00	3.070.282,21	938.514,21	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	84.102,63	83.358	83.358,00	0,00	80.736,38	-2.621,62	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.304.951,11	2.337.500	2.337.500,00	0,00	2.197.602,13	-139.897,87	37.969,59
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.905.881,28	5.758.724	5.758.724,00	0,00	5.958.938,92	200.214,92	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.730.896,02	14.830.038	14.858.038,00	28.000,00	16.199.484,86	1.341.446,86	37.969,59
18	= ordentliches Ergebnis	-3.019.705,52	-1.217.948	-1.189.948,00	28.000,00	-295.553,18	894.394,82	37.969,59
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.019.705,52	1.217.948	1.189.948,00	-28.000,00	295.553,18	-894.394,82	-37.969,59
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	3.019.705,52	1.217.948	1.189.948,00	-28.000,00	295.553,18	-894.394,82	-37.969,59
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	9.406,03	9.406,03	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.153.461,24	1.277.531	1.277.531,00	0,00	1.459.333,23	181.802,23	0,00
29	= Ergebnis	1.866.244,28	-59.583	-87.583,00	-28.000,00	-1.154.374,02	-1.066.791,02	-37.969,59

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

07

Verkehr

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.256.484,80	3.706.639	3.706.639,00	0,00	5.619.607,91	1.912.968,91	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	135.000	135.000,00	0,00	0,00	-135.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.307.274,61	5.505.000	5.505.000,00	0,00	4.888.583,53	-616.416,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.853,47	25.000	25.000,00	0,00	19.465,17	-5.534,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.140.585,72	2.612.500	2.612.500,00	0,00	1.647.632,48	-964.867,52	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.312.794,82	3.668.000	3.668.000,00	0,00	2.578.540,80	-1.089.459,20	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.038.993,42	15.652.139	15.652.139,00	0,00	14.753.829,89	-898.309,11	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.574.667,55	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	362.069,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.178.500,81	1.722.385	1.750.385,00	28.000,00	1.683.122,90	-67.262,10	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.242.398,66	2.337.500	2.337.500,00	0,00	2.234.787,42	-102.712,58	37.969,59
15	- Sonstige Auszahlungen	3.411.544,68	4.881.396	4.881.396,00	0,00	4.478.626,33	-402.769,67	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.769.181,63	8.941.281	8.969.281,00	28.000,00	8.396.536,65	-572.744,35	37.969,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.269.811,79	6.710.858	6.682.858,00	-28.000,00	6.357.293,24	-325.564,76	-37.969,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	51,60	51,60	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	100.000,00	0	0,00	0,00	51,60	51,60	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	170.000	564.000,00	394.000,00	383.647,07	-180.352,93	110.441,06
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	300.000,00	0	100.000,00	100.000,00	105.000,00	5.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	300.000,00	170.000	664.000,00	494.000,00	488.647,07	-175.352,93	110.441,06
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-200.000,00	-170.000	-664.000,00	-494.000,00	-488.595,47	175.404,53	-110.441,06

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget Produkt 07 07.01.01 Verkehr Verkehrssicherung, Verkehrsaufklärung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.738,41	66.372	66.372,00	0,00	52.374,86	-13.997,14	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375.168,12	440.000	440.000,00	0,00	373.151,28	-66.848,72	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.925,00	2.000	2.000,00	0,00	3.069,15	1.069,15	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.155,28	1.000	1.000,00	0,00	4.844,97	3.844,97	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	451.986,81	509.372	509.372,00	0,00	433.440,26	-75.931,74	0,00
11	- Personalaufwendungen	603.627,30	672.454	672.454,00	0,00	592.086,46	-80.367,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	155.270,53	160.854	160.854,00	0,00	269.260,71	108.406,71	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.381,19	231.099	259.099,00	28.000,00	205.506,07	-53.592,93	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	81.069,90	81.215	81.215,00	0,00	78.596,90	-2.618,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.629,12	53.764	53.764,00	0,00	43.982,30	-9.781,70	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.091.978,04	1.199.386	1.227.386,00	28.000,00	1.189.432,44	-37.953,56	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	639.991,23	690.014	718.014,00	28.000,00	755.992,18	37.978,18	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-639.991,23	-690.014	-718.014,00	-28.000,00	-755.992,18	-37.978,18	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-639.991,23	-690.014	-718.014,00	-28.000,00	-755.992,18	-37.978,18	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.254,93	1.254,93	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	151.191,41	168.931	168.931,00	0,00	195.343,79	26.412,79	0,00
29	= Ergebnis	-791.182,64	-858.945	-886.945,00	-28.000,00	-950.081,04	-63.136,04	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Budget Produkt 07 07.01.01 Verkehr Verkehrssicherung, Verkehrsaufklärung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.280,67	36.500	36.500,00	0,00	20.900,00	-15.600,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	383.945,57	440.000	440.000,00	0,00	355.977,28	-84.022,72	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.925,00	2.000	2.000,00	0,00	3.069,15	1.069,15	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.000	1.000,00	0,00	29,40	-970,60	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	427.151,24	479.500	479.500,00	0,00	379.975,83	-99.524,17	0,00
10	- Personalauszahlungen	571.154,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	89.150,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	202.541,12	208.397	236.397,00	28.000,00	160.835,16	-75.561,84	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	42.048,18	1.202	1.202,00	0,00	311,24	-890,76	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	904.893,82	209.599	237.599,00	28.000,00	161.146,40	-76.452,60	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-477.742,58	269.901	241.901,00	-28.000,00	218.829,43	-23.071,57	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	51,60	51,60	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	51,60	51,60	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	170.000	564.000,00	394.000,00	383.647,07	-180.352,93	110.441,06
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	170.000	564.000,00	394.000,00	383.647,07	-180.352,93	110.441,06
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	-170.000	-564.000,00	-394.000,00	-383.595,47	180.404,53	-110.441,06

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Verkehr
Bußgeldstelle

07
07.01.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589,24	5.100	5.100,00	0,00	5.713,92	613,92	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.328,40	25.000	25.000,00	0,00	20.945,80	-4.054,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	30.000	30.000,00	0,00	52.045,88	22.045,88	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.434.052,15	3.650.000	3.650.000,00	0,00	2.639.716,66	-1.010.283,34	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.456.969,79	3.710.100	3.710.100,00	0,00	2.718.422,26	-991.677,74	0,00
11	- Personalaufwendungen	683.876,00	789.087	789.087,00	0,00	750.114,09	-38.972,91	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	141.156,90	149.983	149.983,00	0,00	271.399,66	121.416,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.754,73	125.728	125.728,00	0,00	135.273,14	9.545,14	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	700,60	90	90,00	0,00	88,50	-1,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	297.678,25	160.098	160.098,00	0,00	218.509,35	58.411,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.228.166,48	1.224.986	1.224.986,00	0,00	1.375.384,74	150.398,74	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-2.228.803,31	-2.485.114	-2.485.114,00	0,00	-1.343.037,52	1.142.076,48	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.228.803,31	2.485.114	2.485.114,00	0,00	1.343.037,52	-1.142.076,48	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.228.803,31	2.485.114	2.485.114,00	0,00	1.343.037,52	-1.142.076,48	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.708,50	1.708,50	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	204.970,98	229.017	229.017,00	0,00	264.863,24	35.846,24	0,00
29	= Ergebnis	2.023.832,33	2.256.097	2.256.097,00	0,00	1.079.882,78	-1.176.214,22	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Verkehr
Bußgeldstelle

07
07.01.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.528,40	25.000	25.000,00	0,00	20.761,70	-4.238,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.920,10	30.000	30.000,00	0,00	52.045,88	22.045,88	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.284.859,04	3.650.000	3.650.000,00	0,00	2.573.530,35	-1.076.469,65	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.340.307,54	3.705.000	3.705.000,00	0,00	2.646.337,93	-1.058.662,07	0,00
10	- Personalauszahlungen	672.056,84	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	78.777,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.174,77	100.000	100.000,00	0,00	64.010,97	-35.989,03	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	135.438,64	25	25,00	0,00	170,00	145,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	969.448,20	100.025	100.025,00	0,00	64.180,97	-35.844,03	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.370.859,34	3.604.975	3.604.975,00	0,00	2.582.156,96	-1.022.818,04	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Budget Produkt 07 07.01.03 **Verkehr Zulassungsstelle**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieben. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138,73	13.280	13.280,00	0,00	13.864,30	584,30	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.895.558,72	4.050.000	4.050.000,00	0,00	3.777.726,71	-272.273,29	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.209,00	1.500	1.500,00	0,00	1.599,00	99,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.098,72	17.000	17.000,00	0,00	18.776,54	1.776,54	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.942.005,17	4.081.780	4.081.780,00	0,00	3.811.966,55	-269.813,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.582.402,25	1.578.706	1.578.706,00	0,00	1.675.327,99	96.621,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	181.753,75	187.062	187.062,00	0,00	306.911,95	119.849,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	475.738,52	597.956	597.956,00	0,00	536.641,97	-61.314,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.284,81	2.006	2.006,00	0,00	2.003,64	-2,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	193.017,79	240.428	240.428,00	0,00	184.872,72	-55.555,28	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.435.197,12	2.606.158	2.606.158,00	0,00	2.705.758,27	99.600,27	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-1.506.808,05	-1.475.622	-1.475.622,00	0,00	-1.106.208,28	369.413,72	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.506.808,05	1.475.622	1.475.622,00	0,00	1.106.208,28	-369.413,72	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	1.506.808,05	1.475.622	1.475.622,00	0,00	1.106.208,28	-369.413,72	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	3.852,80	3.852,80	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	485.783,35	523.690	523.690,00	0,00	596.619,48	72.929,48	0,00
29	= Ergebnis	1.021.024,70	951.932	951.932,00	0,00	513.441,60	-438.490,40	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Budget Produkt 07 07.01.03 **Verkehr Zulassungsstelle**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.883.765,60	4.050.000	4.050.000,00	0,00	3.701.963,70	-348.036,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.209,00	1.500	1.500,00	0,00	1.599,00	99,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.736,29	17.000	17.000,00	0,00	4.844,47	-12.155,53	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.897.710,89	4.068.500	4.068.500,00	0,00	3.708.407,17	-360.092,83	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.537.331,89	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	103.862,41	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	326.232,69	407.988	407.988,00	0,00	319.849,81	-88.138,19	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	140.499,19	929	929,00	0,00	1.364,38	435,38	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.107.926,18	408.917	408.917,00	0,00	321.214,19	-87.702,81	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.789.784,71	3.659.583	3.659.583,00	0,00	3.387.192,98	-272.390,02	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Verkehr
Führerscheinstelle

07
07.02.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37,86	4.708	4.708,00	0,00	4.323,30	-384,70	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.017.554,77	990.000	990.000,00	0,00	833.380,81	-156.619,19	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	10.000,00	0,00	7.465,67	-2.534,33	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.641,66	0	0,00	0,00	3.138,32	3.138,32	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.024.234,29	1.004.708	1.004.708,00	0,00	848.308,10	-156.399,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	586.871,51	585.729	585.729,00	0,00	526.845,43	-58.883,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	113.735,22	117.792	117.792,00	0,00	181.622,82	63.830,82	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.728,70	305.878	305.878,00	0,00	282.395,10	-23.482,90	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	47,32	47	47,00	0,00	47,34	0,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.820,72	71.208	71.208,00	0,00	64.349,05	-6.858,95	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.056.203,47	1.080.654	1.080.654,00	0,00	1.055.259,74	-25.394,26	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	31.969,18	75.946	75.946,00	0,00	206.951,64	131.005,64	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-31.969,18	-75.946	-75.946,00	0,00	-206.951,64	-131.005,64	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-31.969,18	-75.946	-75.946,00	0,00	-206.951,64	-131.005,64	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	2.278,27	2.278,27	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	273.971,50	313.943	313.943,00	0,00	353.999,27	40.056,27	0,00
29	= Ergebnis	-305.940,68	-389.889	-389.889,00	0,00	-558.672,64	-168.783,64	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Verkehr
Führerscheinstelle

07
07.02.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.017.035,04	990.000	990.000,00	0,00	809.880,85	-180.119,15	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	10.000	10.000,00	0,00	7.465,67	-2.534,33	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	14,10	14,10	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.017.035,04	1.000.000	1.000.000,00	0,00	817.360,62	-182.639,38	0,00
10	- Personalauszahlungen	561.257,06	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	65.302,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171.441,71	170.000	170.000,00	0,00	133.771,58	-36.228,42	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	56.721,92	1.780	1.780,00	0,00	8.033,89	6.253,89	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	854.722,96	171.780	171.780,00	0,00	141.805,47	-29.974,53	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.312,08	828.220	828.220,00	0,00	675.555,15	-152.664,85	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Verkehr
ÖPNV

07
07.02.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.656.299,71	3.671.388	3.671.388,00	0,00	5.690.248,49	2.018.860,49	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	482.851,59	135.000	135.000,00	0,00	190.000,00	55.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.855,74	25.000	25.000,00	0,00	20.929,02	-4.070,98	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.362.355,53	2.569.000	2.569.000,00	0,00	2.432.881,41	-136.118,59	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	352.042,91	341.638	341.638,00	0,00	348.841,95	7.203,95	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.875.405,48	6.742.026	6.742.026,00	0,00	8.682.900,87	1.940.874,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	243.119,60	260.468	260.468,00	0,00	242.926,67	-17.541,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	43.501,89	44.553	44.553,00	0,00	75.429,44	30.876,44	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.022.042,91	843.107	843.107,00	0,00	1.910.465,93	1.067.358,93	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.304.951,11	2.337.500	2.337.500,00	0,00	2.197.602,13	-139.897,87	37.969,59
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.305.735,40	5.233.226	5.233.226,00	0,00	5.447.225,50	213.999,50	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.919.350,91	8.718.854	8.718.854,00	0,00	9.873.649,67	1.154.795,67	37.969,59
18	= ordentliches Ergebnis	43.945,43	1.976.828	1.976.828,00	0,00	1.190.748,80	-786.079,20	37.969,59
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-43.945,43	-1.976.828	-1.976.828,00	0,00	-1.190.748,80	786.079,20	-37.969,59
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-43.945,43	-1.976.828	-1.976.828,00	0,00	-1.190.748,80	786.079,20	-37.969,59
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	311,53	311,53	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	37.544,00	41.950	41.950,00	0,00	48.507,45	6.557,45	0,00
29	= Ergebnis	-81.489,43	-2.018.778	-2.018.778,00	0,00	-1.238.944,72	779.833,28	-37.969,59

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Verkehr
ÖPNV

07
07.02.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.215.204,13	3.670.139	3.670.139,00	0,00	5.598.707,91	1.928.568,91	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	135.000	135.000,00	0,00	0,00	-135.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.853,47	25.000	25.000,00	0,00	19.465,17	-5.534,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.104.531,62	2.569.000	2.569.000,00	0,00	1.583.452,78	-985.547,22	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.199,49	0	0,00	0,00	122,48	122,48	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.356.788,71	6.399.139	6.399.139,00	0,00	7.201.748,34	802.609,34	0,00
10	- Personalauszahlungen	232.867,48	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	24.977,06	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	395.110,52	836.000	836.000,00	0,00	1.004.655,38	168.655,38	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.242.398,66	2.337.500	2.337.500,00	0,00	2.234.787,42	-102.712,58	37.969,59
15	- Sonstige Auszahlungen	3.036.836,75	4.877.460	4.877.460,00	0,00	4.468.746,82	-408.713,18	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.932.190,47	8.050.960	8.050.960,00	0,00	7.708.189,62	-342.770,38	37.969,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-575.401,76	-1.651.821	-1.651.821,00	0,00	-506.441,28	1.145.379,72	-37.969,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.000,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	100.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	300.000,00	0	100.000,00	100.000,00	105.000,00	5.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	300.000,00	0	100.000,00	100.000,00	105.000,00	5.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-200.000,00	0	-100.000,00	-100.000,00	-105.000,00	-5.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

08

Bauen, Wohnen und Immissionsschutz

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	709.445,50	728.670	728.670,00	0,00	824.098,82	95.428,82	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.427.773,86	2.285.000	2.285.000,00	0,00	2.490.154,06	205.154,06	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000,00	0,00	1.007,22	7,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.953,45	16.500	16.500,00	0,00	14.639,53	-1.860,47	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	61.726,25	45.000	45.000,00	0,00	83.324,28	38.324,28	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.213.899,06	3.076.170	3.076.170,00	0,00	3.413.223,91	337.053,91	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.677.461,19	4.176.922	4.176.922,00	0,00	3.572.637,20	-604.284,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.348.250,11	1.398.600	1.398.600,00	0,00	2.261.155,67	862.555,67	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.052,75	216.110	216.110,00	0,00	273.620,70	57.510,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.766,20	1.766	1.766,00	0,00	1.766,34	0,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.234,26	259.298	259.298,00	0,00	215.773,58	-43.524,42	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.379.764,51	6.052.696	6.052.696,00	0,00	6.324.953,49	272.257,49	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	2.165.865,45	2.976.526	2.976.526,00	0,00	2.911.729,58	-64.796,42	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.165.865,45	-2.976.526	-2.976.526,00	0,00	-2.911.729,58	64.796,42	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-2.165.865,45	-2.976.526	-2.976.526,00	0,00	-2.911.729,58	64.796,42	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	7.331,96	7.331,96	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	902.828,38	989.664	989.664,00	0,00	1.135.538,10	145.874,10	0,00
29	= Ergebnis	-3.068.693,83	-3.966.190	-3.966.190,00	0,00	-4.039.935,72	-73.745,72	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

08

Bauen, Wohnen und Immissionsschutz

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	EUR			Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
					davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr			
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	709.397,58	700.000	700.000,00	0,00	0,00	801.373,77	101.373,77	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.468.276,14	2.285.000	2.285.000,00	0,00	0,00	2.279.918,45	-5.081,55	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000,00	0,00	0,00	1.007,22	7,22	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.965,12	16.500	16.500,00	0,00	0,00	14.659,53	-1.840,47	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	30.723,55	45.000	45.000,00	0,00	0,00	41.610,18	-3.389,82	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.223.362,39	3.047.500	3.047.500,00	0,00	0,00	3.138.569,15	91.069,15	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.435.067,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	775.459,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.716,32	15.000	15.000,00	0,00	0,00	1.950,70	-13.049,30	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	189.146,23	40.815	40.815,00	0,00	0,00	27.330,39	-13.484,61	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.450.388,78	55.815	55.815,00	0,00	0,00	29.281,09	-26.533,91	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.227.026,39	2.991.685	2.991.685,00	0,00	0,00	3.109.288,06	117.603,06	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

08 Bauen, Wohnen und Immissionsschutz
08.01.01 Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47,92	16.155	16.155,00	0,00	12.859,61	-3.295,39	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.907.623,86	1.800.000	1.800.000,00	0,00	1.801.059,46	1.059,46	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000,00	0,00	1.007,22	7,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	356,01	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.390,19	25.000	25.000,00	0,00	31.980,71	6.980,71	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.926.417,98	1.842.155	1.842.155,00	0,00	1.846.907,00	4.752,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.080.275,10	2.294.455	2.294.455,00	0,00	2.063.374,96	-231.080,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	852.081,06	822.595	822.595,00	0,00	1.419.992,62	597.397,62	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.293,39	96.409	96.409,00	0,00	138.203,10	41.794,10	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	386,90	387	387,00	0,00	386,93	-0,07	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.212,97	148.840	148.840,00	0,00	116.221,91	-32.618,09	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.107.249,42	3.362.686	3.362.686,00	0,00	3.738.179,52	375.493,52	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.180.831,44	1.520.531	1.520.531,00	0,00	1.891.272,52	370.741,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.180.831,44	-1.520.531	-1.520.531,00	0,00	-1.891.272,52	-370.741,52	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.180.831,44	-1.520.531	-1.520.531,00	0,00	-1.891.272,52	-370.741,52	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	3.994,07	3.994,07	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	499.989,42	539.563	539.563,00	0,00	615.086,66	75.523,66	0,00
29	= Ergebnis	-1.680.820,86	-2.060.094	-2.060.094,00	0,00	-2.502.365,11	-442.271,11	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Bauen, Wohnen und Immissionsschutz
Bauaufsicht

08
08.01.01

Bauen, Wohnen und Immissionsschutz

Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon			Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
					Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	EUR				
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.943.449,81	1.800.000	1.800.000,00	0,00	0,00	1.681.835,95	-118.164,05	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000,00	0,00	0,00	1.007,22	7,22	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	387,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.384,15	25.000	25.000,00	0,00	0,00	10.843,25	-14.156,75	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.945.221,64	1.826.000	1.826.000,00	0,00	0,00	1.693.686,42	-132.313,58	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.942.269,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	490.162,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.618,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	99.016,39	30.815	30.815,00	0,00	0,00	10.990,14	-19.824,86	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.555.066,40	30.815	30.815,00	0,00	0,00	10.990,14	-19.824,86	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-609.844,76	1.795.185	1.795.185,00	0,00	0,00	1.682.696,28	-112.488,72	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

08
08.02.01
Bauen, Wohnen und Immissionsschutz
Objektförderung mit öffentlichen Mitteln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.864	1.864,00	0,00	1.383,84	-480,16	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.137,00	120.000	120.000,00	0,00	188.303,60	68.303,60	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.907,58	0	0,00	0,00	772,75	772,75	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	161.044,58	121.864	121.864,00	0,00	190.460,19	68.596,19	0,00
11	- Personalaufwendungen	188.675,69	259.673	259.673,00	0,00	188.009,89	-71.663,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	23.432,51	54.704	54.704,00	0,00	40.634,24	-14.069,76	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.871,93	36.197	36.197,00	0,00	39.416,20	3.219,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.095,40	16.222	16.222,00	0,00	11.431,23	-4.790,77	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	257.075,53	366.796	366.796,00	0,00	279.491,56	-87.304,44	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	96.030,95	244.932	244.932,00	0,00	89.031,37	-155.900,63	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-96.030,95	-244.932	-244.932,00	0,00	-89.031,37	155.900,63	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-96.030,95	-244.932	-244.932,00	0,00	-89.031,37	155.900,63	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	854,65	854,65	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	103.499,93	115.644	115.644,00	0,00	133.703,80	18.059,80	0,00
29	= Ergebnis	-199.530,88	-360.576	-360.576,00	0,00	-221.880,52	138.695,48	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

08 Bauen, Wohnen und Immissionsschutz
08.02.01 Objektförderung mit öffentlichen Mitteln

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.674,00	120.000	120.000,00	0,00	102.570,50	-17.429,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.674,00	120.000	120.000,00	0,00	102.570,50	-17.429,50	0,00
10	- Personalauszahlungen	182.180,74	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	13.454,01	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.266,81	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	11.535,53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.437,09	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.763,09	120.000	120.000,00	0,00	102.570,50	-17.429,50	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

08
08.02.02
Bauen, Wohnen und Immissionsschutz
Wohnungswirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.228	1.228,00	0,00	1.026,72	-201,28	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.796,40	6.500	6.500,00	0,00	6.557,20	57,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.039,18	0	0,00	0,00	22.047,30	22.047,30	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.835,58	7.728	7.728,00	0,00	29.631,22	21.903,22	0,00
11	- Personalaufwendungen	106.983,52	119.010	119.010,00	0,00	104.948,13	-14.061,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	18.943,00	23.147	23.147,00	0,00	32.748,43	9.601,43	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.007,08	9.528	9.528,00	0,00	12.284,97	2.756,97	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.926,78	10.429	10.429,00	0,00	19.971,25	9.542,25	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	141.860,38	162.114	162.114,00	0,00	169.952,78	7.838,78	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	134.024,80	154.386	154.386,00	0,00	140.321,56	-14.064,44	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-134.024,80	-154.386	-154.386,00	0,00	-140.321,56	14.064,44	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-134.024,80	-154.386	-154.386,00	0,00	-140.321,56	14.064,44	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	347,03	347,03	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	41.603,27	46.483	46.483,00	0,00	53.760,38	7.277,38	0,00
29	= Ergebnis	-175.628,07	-200.869	-200.869,00	0,00	-193.734,91	7.134,09	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

08
08.02.02
Bauen, Wohnen und Immissionsschutz
Wohnungswirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.796,40	6.500	6.500,00	0,00	6.557,20	57,20	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	12.736,43	12.736,43	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.796,40	6.500	6.500,00	0,00	19.293,63	12.793,63	0,00
10	- Personalauszahlungen	102.500,37	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	10.876,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.620,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.381,80	0	0,00	0,00	9.477,94	9.477,94	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.378,84	0	0,00	0,00	9.477,94	9.477,94	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.582,44	6.500	6.500,00	0,00	9.815,69	3.315,69	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

08
08.03.01
Bauen, Wohnen und Immissionsschutz
Raumordnungskataster und Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	751	751,00	0,00	580,32	-170,68	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	904,72	0	0,00	0,00	466,26	466,26	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	904,72	751	751,00	0,00	1.046,58	295,58	0,00
11	- Personalaufwendungen	93.919,45	91.828	91.828,00	0,00	75.867,99	-15.960,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	17.638,88	21.816	21.816,00	0,00	30.701,66	8.885,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.076,55	6.597	6.597,00	0,00	7.800,64	1.203,64	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.003,77	8.070	8.070,00	0,00	6.393,89	-1.676,11	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	123.638,65	128.311	128.311,00	0,00	120.764,18	-7.546,82	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	122.733,93	127.560	127.560,00	0,00	119.717,60	-7.842,40	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-122.733,93	-127.560	-127.560,00	0,00	-119.717,60	7.842,40	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-122.733,93	-127.560	-127.560,00	0,00	-119.717,60	7.842,40	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	222,74	222,74	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	27.397,21	30.613	30.613,00	0,00	35.375,20	4.762,20	0,00
29	= Ergebnis	-150.131,14	-158.173	-158.173,00	0,00	-154.870,06	3.302,94	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

08
08.03.01
Bauen, Wohnen und Immissionsschutz
Raumordnungskataster und Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	89.840,97	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	10.127,57	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.351,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.668,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.988,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-108.988,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

08 Bauen, Wohnen und Immissionsschutz
08.04.01 Anlagenbezogener Immissionsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	709.397,58	708.672	708.672,00	0,00	808.248,33	99.576,33	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361.013,00	365.000	365.000,00	0,00	500.791,00	135.791,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.801,04	10.000	10.000,00	0,00	8.082,33	-1.917,67	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.484,58	20.000	20.000,00	0,00	28.057,26	8.057,26	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.117.696,20	1.103.672	1.103.672,00	0,00	1.345.178,92	241.506,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.207.607,43	1.411.956	1.411.956,00	0,00	1.140.436,23	-271.519,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	436.154,66	476.338	476.338,00	0,00	737.078,72	260.740,72	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.803,80	67.379	67.379,00	0,00	75.915,79	8.536,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.379,30	1.379	1.379,00	0,00	1.379,41	0,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.995,34	75.737	75.737,00	0,00	61.755,30	-13.981,70	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.749.940,53	2.032.789	2.032.789,00	0,00	2.016.565,45	-16.223,55	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	632.244,33	929.117	929.117,00	0,00	671.386,53	-257.730,47	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-632.244,33	-929.117	-929.117,00	0,00	-671.386,53	257.730,47	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-632.244,33	-929.117	-929.117,00	0,00	-671.386,53	257.730,47	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.913,47	1.913,47	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	230.338,55	257.361	257.361,00	0,00	297.612,06	40.251,06	0,00
29	= Ergebnis	-862.582,88	-1.186.478	-1.186.478,00	0,00	-967.085,12	219.392,88	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

08 Bauen, Wohnen und Immissionsschutz
08.04.01 Anlagenbezogener Immissionsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW			Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
					EUR	EUR	EUR			
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	709.397,58	700.000	700.000,00	0,00	0,00	801.373,77	101.373,77	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360.152,33	365.000	365.000,00	0,00	0,00	495.512,00	130.512,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.781,04	10.000	10.000,00	0,00	0,00	8.102,33	-1.897,67	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	29.339,40	20.000	20.000,00	0,00	0,00	18.030,50	-1.969,50	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.106.670,35	1.095.000	1.095.000,00	0,00	0,00	1.323.018,60	228.018,60	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.118.275,12	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	250.839,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.859,59	15.000	15.000,00	0,00	0,00	1.950,70	-13.049,30	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	62.544,37	10.000	10.000,00	0,00	0,00	6.862,31	-3.137,69	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.450.518,18	25.000	25.000,00	0,00	0,00	8.813,01	-16.186,99	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-343.847,83	1.070.000	1.070.000,00	0,00	0,00	1.314.205,59	244.205,59	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

09

Geoinformation und Liegenschaftskataster

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.507,16	103.728	103.728,00	0,00	130.631,45	26.903,45	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.154.494,70	1.046.000	1.046.000,00	0,00	1.005.595,58	-40.404,42	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	599,83	5.500	5.500,00	0,00	39.315,36	33.815,36	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	154.326,04	0	0,00	0,00	18.746,87	18.746,87	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.372.927,73	1.155.228	1.155.228,00	0,00	1.194.289,26	39.061,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.018.698,02	4.656.787	4.656.787,00	0,00	4.330.107,32	-326.679,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	561.370,30	610.222	610.222,00	0,00	1.019.108,14	408.886,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.679,94	261.429	261.429,00	0,00	309.341,32	47.912,32	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	150.451,77	94.079	94.079,00	0,00	110.224,23	16.145,23	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	446.258,40	503.045	503.045,00	0,00	463.582,20	-39.462,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.338.458,43	6.125.562	6.125.562,00	0,00	6.232.363,21	106.801,21	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	3.965.530,70	4.970.334	4.970.334,00	0,00	5.038.073,95	67.739,95	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.965.530,70	-4.970.334	-4.970.334,00	0,00	-5.038.073,95	-67.739,95	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-3.965.530,70	-4.970.334	-4.970.334,00	0,00	-5.038.073,95	-67.739,95	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	26.000,00	26.000	26.000,00	0,00	34.613,58	8.613,58	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.032.972,06	1.177.656	1.177.656,00	0,00	1.334.822,12	157.166,12	0,00
29	= Ergebnis	-4.972.502,76	-6.121.990	-6.121.990,00	0,00	-6.338.282,49	-216.292,49	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

09

Geoinformation und Liegenschaftskataster

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.135.640,70	1.046.000	1.046.000,00	0,00	1.055.535,13	9.535,13	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.431,83	5.500	5.500,00	0,00	125,96	-5.374,04	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.145.072,53	1.051.500	1.051.500,00	0,00	1.063.161,09	11.661,09	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.864.643,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	322.447,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.033,18	73.062	73.062,00	0,00	32.796,87	-40.265,13	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	440.004,12	268.651	268.651,00	0,00	259.978,51	-8.672,49	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.704.127,82	341.713	341.713,00	0,00	292.775,38	-48.937,62	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.559.055,29	709.787	709.787,00	0,00	770.385,71	60.598,71	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	97.319,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.801,13	1.000	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	100.120,52	1.000	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	136.239,04	235.000	235.000,00	0,00	99.955,99	-135.044,01	75.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	136.239,04	235.000	235.000,00	0,00	99.955,99	-135.044,01	75.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-36.118,52	-234.000	-234.000,00	0,00	-99.955,99	134.044,01	-75.000,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Geoinformation und Liegenschaftskataster Geoinformation

09
09.01.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.942,98	71.174	71.174,00	0,00	89.373,11	18.199,11	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.087.745,15	951.000	951.000,00	0,00	930.284,45	-20.715,55	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	599,83	500	500,00	0,00	39.315,36	38.815,36	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	121.458,42	0	0,00	0,00	5.446,64	5.446,64	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.260.746,38	1.022.674	1.022.674,00	0,00	1.064.419,56	41.745,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.113.101,17	1.220.096	1.220.096,00	0,00	1.162.634,86	-57.461,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	181.791,34	186.754	186.754,00	0,00	312.190,75	125.436,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.820,27	55.747	55.747,00	0,00	75.297,82	19.550,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	135.456,04	75.011	75.011,00	0,00	95.475,22	20.464,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	297.284,99	320.120	320.120,00	0,00	309.908,18	-10.211,82	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.776.453,81	1.857.728	1.857.728,00	0,00	1.955.506,83	97.778,83	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	515.707,43	835.054	835.054,00	0,00	891.087,27	56.033,27	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-515.707,43	-835.054	-835.054,00	0,00	-891.087,27	-56.033,27	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-515.707,43	-835.054	-835.054,00	0,00	-891.087,27	-56.033,27	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	26.000,00	26.000	26.000,00	0,00	29.132,14	3.132,14	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	375.441,74	427.319	427.319,00	0,00	485.158,41	57.839,41	0,00
29	= Ergebnis	-865.149,17	-1.236.373	-1.236.373,00	0,00	-1.347.113,54	-110.740,54	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Geoinformation und Liegenschaftskataster Geoinformation

09
09.01.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.054.318,89	951.000	951.000,00	0,00	971.123,01	20.123,01	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.431,83	500	500,00	0,00	125,96	-374,04	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.063.750,72	951.500	951.500,00	0,00	971.248,97	19.748,97	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.067.507,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	104.376,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.200,44	5.500	5.500,00	0,00	3.312,49	-2.187,51	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	297.745,44	266.665	266.665,00	0,00	258.098,11	-8.566,89	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.489.829,61	272.165	272.165,00	0,00	261.410,60	-10.754,40	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-426.078,89	679.335	679.335,00	0,00	709.838,37	30.503,37	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	97.319,39	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	97.319,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	97.319,39	160.000	160.000,00	0,00	99.955,99	-60.044,01	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	97.319,39	160.000	160.000,00	0,00	99.955,99	-60.044,01	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	-160.000	-160.000,00	0,00	-99.955,99	60.044,01	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Geoinformation und Liegenschaftskataster Katasterfortführung

09
09.01.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.123	10.123,00	0,00	8.481,60	-1.641,40	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	-2.260,25	-2.260,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.597,36	0	0,00	0,00	7.128,09	7.128,09	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.597,36	10.123	10.123,00	0,00	13.349,44	3.226,44	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.219.616,51	1.402.055	1.402.055,00	0,00	1.266.821,40	-135.233,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	230.294,40	267.356	267.356,00	0,00	448.483,16	181.127,16	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.295,08	58.862	58.862,00	0,00	84.493,42	25.631,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	473,90	393	393,00	0,00	0,00	-393,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.120,56	63.903	63.903,00	0,00	54.394,47	-9.508,53	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.542.800,45	1.792.569	1.792.569,00	0,00	1.854.192,45	61.623,45	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.531.203,09	1.782.446	1.782.446,00	0,00	1.840.843,01	58.397,01	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.531.203,09	-1.782.446	-1.782.446,00	0,00	-1.840.843,01	-58.397,01	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.531.203,09	-1.782.446	-1.782.446,00	0,00	-1.840.843,01	-58.397,01	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	2.313,81	2.313,81	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	278.030,02	318.482	318.482,00	0,00	359.252,05	40.770,05	0,00
29	= Ergebnis	-1.809.233,11	-2.100.928	-2.100.928,00	0,00	-2.197.781,25	-96.853,25	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Geoinformation und Liegenschaftskataster Katasterfortführung

09
09.01.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.163.679,58	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	132.363,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.784,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	47.380,21	10	10,00	0,00	14,20	4,20	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.360.207,95	10	10,00	0,00	14,20	4,20	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.360.207,95	-10	-10,00	0,00	-14,20	-4,20	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Geoinformation und Liegenschaftskataster Vermessung, Katastererneuerung

09
09.01.03

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.461,03	19.088	19.088,00	0,00	22.241,22	3.153,22	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.365,15	60.000	60.000,00	0,00	50.392,04	-9.607,96	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.287,42	0	0,00	0,00	4.278,03	4.278,03	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	58.113,60	84.088	84.088,00	0,00	76.911,29	-7.176,71	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.316.246,31	1.543.523	1.543.523,00	0,00	1.451.766,90	-91.756,10	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	90.192,46	95.591	95.591,00	0,00	156.396,65	60.805,65	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.383,82	108.766	108.766,00	0,00	95.446,30	-13.319,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.814,06	18.466	18.466,00	0,00	14.749,01	-3.716,99	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.834,47	95.071	95.071,00	0,00	78.508,40	-16.562,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.544.471,12	1.861.417	1.861.417,00	0,00	1.796.867,26	-64.549,74	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.486.357,52	1.777.329	1.777.329,00	0,00	1.719.955,97	-57.373,03	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.486.357,52	-1.777.329	-1.777.329,00	0,00	-1.719.955,97	57.373,03	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.486.357,52	-1.777.329	-1.777.329,00	0,00	-1.719.955,97	57.373,03	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	2.402,57	2.402,57	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	288.176,68	329.817	329.817,00	0,00	372.384,54	42.567,54	0,00
29	= Ergebnis	-1.774.534,20	-2.107.146	-2.107.146,00	0,00	-2.089.937,94	17.208,06	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Geoinformation und Liegenschaftskataster Vermessung, Katastererneuerung

09
09.01.03

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.121,41	60.000	60.000,00	0,00	52.981,51	-7.018,49	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.121,41	65.000	65.000,00	0,00	52.981,51	-12.018,49	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.279.928,37	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	51.778,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.547,28	47.562	47.562,00	0,00	7.520,38	-40.041,62	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	77.846,84	1.666	1.666,00	0,00	1.603,90	-62,10	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.430.101,15	49.228	49.228,00	0,00	9.124,28	-40.103,72	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.388.979,74	15.772	15.772,00	0,00	43.857,23	28.085,23	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.801,13	1.000	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	2.801,13	1.000	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	38.919,65	75.000	75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	75.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	38.919,65	75.000	75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	75.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-36.118,52	-74.000	-74.000,00	0,00	0,00	74.000,00	-75.000,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Geoinformation und Liegenschaftskataster Geschäftsstelle des Gutachterausschusses

09
09.01.05

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103,15	3.343	3.343,00	0,00	10.535,52	7.192,52	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.384,40	35.000	35.000,00	0,00	27.179,34	-7.820,66	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.982,84	0	0,00	0,00	1.894,11	1.894,11	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	42.470,39	38.343	38.343,00	0,00	39.608,97	1.265,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	369.734,03	491.113	491.113,00	0,00	448.884,16	-42.228,84	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	59.092,10	60.521	60.521,00	0,00	102.037,58	41.516,58	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.180,77	38.054	38.054,00	0,00	54.103,78	16.049,78	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	707,77	209	209,00	0,00	0,00	-209,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.018,38	23.951	23.951,00	0,00	20.771,15	-3.179,85	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	474.733,05	613.848	613.848,00	0,00	625.796,67	11.948,67	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	432.262,66	575.505	575.505,00	0,00	586.187,70	10.682,70	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-432.262,66	-575.505	-575.505,00	0,00	-586.187,70	-10.682,70	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-432.262,66	-575.505	-575.505,00	0,00	-586.187,70	-10.682,70	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	765,06	765,06	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	91.323,62	102.038	102.038,00	0,00	118.027,12	15.989,12	0,00
29	= Ergebnis	-523.586,28	-677.543	-677.543,00	0,00	-703.449,76	-25.906,76	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Geoinformation und Liegenschaftskataster Geschäftsstelle des Gutachterausschusses

09
09.01.05

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.200,40	35.000	35.000,00	0,00	31.430,61	-3.569,39	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.200,40	35.000	35.000,00	0,00	38.930,61	3.900,61	0,00
10	- Personalauszahlungen	353.528,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	33.928,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.501,00	20.000	20.000,00	0,00	21.964,00	1.964,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	17.031,63	310	310,00	0,00	262,30	-47,70	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	423.989,11	20.310	20.310,00	0,00	22.226,30	1.916,30	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-383.788,71	14.690	14.690,00	0,00	16.704,31	2.014,31	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

10

Sicherheit und Ordnung

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	913.468,90	510.071	510.071,00	0,00	677.524,21	167.453,21	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.051.447,94	18.312.000	18.312.000,00	0,00	17.622.463,58	-689.536,42	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	490,00	200	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.092,67	135.700	135.700,00	0,00	457.765,02	322.065,02	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	376.858,33	320.817	320.817,00	0,00	389.518,43	68.701,43	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	64.597,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.546.954,92	19.278.788	19.278.788,00	0,00	19.147.271,24	-131.516,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.424.540,29	6.032.767	6.032.767,00	0,00	5.341.630,23	-691.136,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.765.302,15	1.863.361	1.863.361,00	0,00	3.217.306,56	1.353.945,56	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.323.999,48	14.818.999	14.818.999,00	0,00	17.205.356,13	2.386.357,13	2.580.562,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.249.032,81	1.275.453	1.275.453,00	0,00	1.335.146,31	59.693,31	0,00
15	- Transferaufwendungen	358.966,73	29.500	29.500,00	0,00	5.167,01	-24.332,99	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.866.042,62	2.422.902	2.422.902,00	0,00	2.682.188,00	259.286,00	500.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.987.884,08	26.442.982	26.442.982,00	0,00	29.786.794,24	3.343.812,24	3.080.562,70
18	= ordentliches Ergebnis	5.440.929,16	7.164.194	7.164.194,00	0,00	10.639.523,00	3.475.329,00	3.080.562,70
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.440.929,16	-7.164.194	-7.164.194,00	0,00	-10.639.523,00	-3.475.329,00	-3.080.562,70
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-5.440.929,16	-7.164.194	-7.164.194,00	0,00	-10.639.523,00	-3.475.329,00	-3.080.562,70
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	191.042,08	180.000	180.000,00	0,00	196.033,33	16.033,33	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.260.774,31	1.382.805	1.382.805,00	0,00	1.585.417,20	202.612,20	0,00
29	= Ergebnis	-6.510.661,39	-8.366.999	-8.366.999,00	0,00	-12.028.906,87	-3.661.907,87	-3.080.562,70

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

10

Sicherheit und Ordnung

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	446.014,13	45.000	45.000,00	0,00	74.445,40	29.445,40	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.471.792,63	16.725.000	16.725.000,00	0,00	15.584.689,52	-1.140.310,48	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	545,00	200	200,00	0,00	75,00	-125,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	136.910,53	135.700	135.700,00	0,00	366.068,71	230.368,71	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	250.258,42	320.200	320.200,00	0,00	262.611,58	-57.588,42	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.305.520,71	17.226.100	17.226.100,00	0,00	16.287.890,21	-938.209,79	0,00
10	- Personalauszahlungen	5.044.228,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.016.539,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.345.385,33	14.470.990	14.470.990,00	0,00	16.018.066,35	1.547.076,35	2.580.562,70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	358.966,73	29.500	29.500,00	0,00	5.167,01	-24.332,99	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.789.130,41	2.040.547	2.040.547,00	0,00	1.904.340,50	-136.206,50	500.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.554.249,89	16.541.037	16.541.037,00	0,00	17.927.573,86	1.386.536,86	3.080.562,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.248.729,18	685.063	685.063,00	0,00	-1.639.683,65	-2.324.746,65	-3.080.562,70
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	171.177,17	20.000	20.000,00	0,00	93.632,35	73.632,35	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.920,00	15.000	15.000,00	0,00	29.525,00	14.525,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	180.097,17	35.000	35.000,00	0,00	123.157,35	88.157,35	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	535.849,35	370.000	634.150,65	264.150,65	383.070,65	-251.080,00	320.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	833.163,25	3.010.000	4.452.000,00	1.442.000,00	1.083.658,77	-3.368.341,23	2.255.808,37
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	12.000	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	1.369.012,60	3.392.000	5.098.150,65	1.706.150,65	1.466.729,42	-3.631.421,23	2.575.808,37
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-1.188.915,43	-3.357.000	-5.063.150,65	-1.706.150,65	-1.343.572,07	3.719.578,58	-2.575.808,37

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Sicherheit und Ordnung Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

10
10.01.01

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96,48	4.354	4.354,00	0,00	4.337,31	-16,69	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	317.214,46	275.000	275.000,00	0,00	284.087,67	9.087,67	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	1.878,06	1.878,06	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.229,55	85.000	85.000,00	0,00	35.737,28	-49.262,72	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	349.540,49	364.354	364.354,00	0,00	326.040,32	-38.313,68	0,00
11	- Personalaufwendungen	543.880,40	609.763	609.763,00	0,00	533.427,82	-76.335,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	162.306,04	186.323	186.323,00	0,00	315.743,95	129.420,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.877,73	47.201	47.201,00	0,00	58.810,23	11.609,23	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	388,60	304	304,00	0,00	303,13	-0,87	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.485,53	41.434	41.434,00	0,00	76.562,63	35.128,63	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	788.938,30	885.025	885.025,00	0,00	984.847,76	99.822,76	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	439.397,81	520.671	520.671,00	0,00	658.807,44	138.136,44	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-439.397,81	-520.671	-520.671,00	0,00	-658.807,44	-138.136,44	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-439.397,81	-520.671	-520.671,00	0,00	-658.807,44	-138.136,44	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	978,95	978,95	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	117.705,94	131.516	131.516,00	0,00	152.089,06	20.573,06	0,00
29	= Ergebnis	-557.103,75	-652.187	-652.187,00	0,00	-809.917,55	-157.730,55	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Sicherheit und Ordnung Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

10
10.01.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	314.201,56	275.000	275.000,00	0,00	277.544,15	2.544,15	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	1.878,06	1.878,06	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	43.808,42	85.000	85.000,00	0,00	30.258,47	-54.741,53	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.009,98	360.000	360.000,00	0,00	309.680,68	-50.319,32	0,00
10	- Personalauszahlungen	506.005,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	94.261,92	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.210,21	12.000	12.000,00	0,00	14.458,89	2.458,89	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	36.512,89	1.639	1.639,00	0,00	3.036,60	1.397,60	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	655.990,77	13.639	13.639,00	0,00	17.495,49	3.856,49	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-297.980,79	346.361	346.361,00	0,00	292.185,19	-54.175,81	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

10
10.01.02

Sicherheit und Ordnung
Ausländerangelegenheiten

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	368.093,69	29.882	29.882,00	0,00	43.823,48	13.941,48	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	268.128,44	200.000	200.000,00	0,00	257.563,94	57.563,94	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.474,88	77.700	77.700,00	0,00	23.931,09	-53.768,91	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.057,57	0	0,00	0,00	37.444,09	37.444,09	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	717.754,58	307.582	307.582,00	0,00	362.762,60	55.180,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.598.993,98	2.004.301	2.004.301,00	0,00	1.635.082,31	-369.218,69	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	461.062,22	530.956	530.956,00	0,00	841.414,48	310.458,48	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	372.935,36	445.156	445.156,00	0,00	413.439,10	-31.716,90	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.399,67	18.492	18.492,00	0,00	14.615,04	-3.876,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	351.898,82	20.000	20.000,00	0,00	437,01	-19.562,99	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.745,86	133.481	133.481,00	0,00	108.384,93	-25.096,07	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.896.035,91	3.152.386	3.152.386,00	0,00	3.013.372,87	-139.013,13	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	2.178.281,33	2.844.804	2.844.804,00	0,00	2.650.610,27	-194.193,73	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.178.281,33	-2.844.804	-2.844.804,00	0,00	-2.650.610,27	194.193,73	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-2.178.281,33	-2.844.804	-2.844.804,00	0,00	-2.650.610,27	194.193,73	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	2.972,33	2.972,33	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	357.177,21	406.913	406.913,00	0,00	461.520,35	54.607,35	0,00
29	= Ergebnis	-2.535.458,54	-3.251.717	-3.251.717,00	0,00	-3.109.158,29	142.558,71	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Sicherheit und Ordnung
Ausländerangelegenheiten

10
10.01.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.898,82	0	0,00	0,00	18.289,08	18.289,08	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.461,68	200.000	200.000,00	0,00	260.148,71	60.148,71	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	64.564,39	77.700	77.700,00	0,00	59.563,68	-18.136,32	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	500,00	0	0,00	0,00	480,00	480,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	673.424,89	277.700	277.700,00	0,00	338.481,47	60.781,47	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.505.350,48	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	263.681,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.031,82	274.990	274.990,00	0,00	207.847,58	-67.142,42	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	351.898,82	20.000	20.000,00	0,00	437,01	-19.562,99	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	84.163,10	21.072	21.072,00	0,00	5.231,02	-15.840,98	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.465.125,81	316.062	316.062,00	0,00	213.515,61	-102.546,39	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.791.700,92	-38.362	-38.362,00	0,00	124.965,86	163.327,86	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	20.525,00	20.525,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	20.525,00	20.525,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	50.000,00	50.000,00	67.233,55	17.233,55	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	50.000,00	50.000,00	67.233,55	17.233,55	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	-50.000,00	-50.000,00	-46.708,55	3.291,45	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Sicherheit und Ordnung
Bevölkerungsschutz

10
10.01.03

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.297,15	159.487	159.487,00	0,00	314.311,13	154.824,13	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.544,20	43.000	43.000,00	0,00	374.537,05	331.537,05	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	240.732,91	235.617	235.617,00	0,00	264.329,17	28.712,17	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	507.574,26	438.104	438.104,00	0,00	953.177,35	515.073,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.100.107,82	1.083.035	1.083.035,00	0,00	999.924,47	-83.110,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	370.866,54	352.042	352.042,00	0,00	618.853,70	266.811,70	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	545.149,47	575.072	575.072,00	0,00	1.678.070,81	1.102.998,81	2.580.562,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	330.695,27	357.911	357.911,00	0,00	339.859,98	-18.051,02	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.067,91	9.500	9.500,00	0,00	4.730,00	-4.770,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	250.642,24	235.138	235.138,00	0,00	401.351,16	166.213,16	500.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.604.529,25	2.612.698	2.612.698,00	0,00	4.042.790,12	1.430.092,12	3.080.562,70
18	= ordentliches Ergebnis	2.096.954,99	2.174.594	2.174.594,00	0,00	3.089.612,77	915.018,77	3.080.562,70
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.096.954,99	-2.174.594	-2.174.594,00	0,00	-3.089.612,77	-915.018,77	-3.080.562,70
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-2.096.954,99	-2.174.594	-2.174.594,00	0,00	-3.089.612,77	-915.018,77	-3.080.562,70
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	191.042,08	180.000	180.000,00	0,00	184.374,03	4.374,03	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	178.588,61	199.540	199.540,00	0,00	230.801,22	31.261,22	0,00
29	= Ergebnis	-2.084.501,52	-2.194.134	-2.194.134,00	0,00	-3.136.039,96	-941.905,96	-3.080.562,70

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Sicherheit und Ordnung
Bevölkerungsschutz

10
10.01.03

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.115,31	45.000,00	45.000,00	0,00	56.156,32	11.156,32	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.006,27	43.000,00	43.000,00	0,00	283.131,64	240.131,64	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	205.950,00	235.000,00	235.000,00	0,00	230.801,84	-4.198,16	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.071,58	323.000	323.000,00	0,00	570.089,80	247.089,80	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.008.262,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	217.301,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	528.088,35	534.000,00	534.000,00	0,00	1.525.378,83	991.378,83	2.580.562,70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	7.067,91	9.500	9.500,00	0,00	4.730,00	-4.770,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	199.211,30	164.000,00	164.000,00	0,00	325.771,90	161.771,90	500.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.959.931,95	707.500	707.500,00	0,00	1.855.880,73	1.148.380,73	3.080.562,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.635.860,37	-384.500	-384.500,00	0,00	-1.285.790,93	-901.290,93	-3.080.562,70
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	171.177,17	20.000	20.000,00	0,00	93.632,35	73.632,35	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	171.177,17	20.000	20.000,00	0,00	93.632,35	73.632,35	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	131.438,95	1.892.000	2.561.000,00	669.000,00	225.534,18	-2.335.465,82	2.093.883,85
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	12.000	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	131.438,95	1.904.000	2.573.000,00	669.000,00	225.534,18	-2.347.465,82	2.093.883,85
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	39.738,22	-1.884.000	-2.553.000,00	-669.000,00	-131.901,83	2.421.098,17	-2.093.883,85

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Sicherheit und Ordnung
Kostenrechnende Einrichtung: Rettungsdienst

10
10.01.04

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	303.874,03	308.346	308.346,00	0,00	305.436,43	-2.909,57	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.305.803,78	17.687.000	17.687.000,00	0,00	16.937.619,54	-749.380,46	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.073,59	15.000	15.000,00	0,00	57.418,82	42.418,82	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	80.616,03	0	0,00	0,00	44.361,31	44.361,31	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	64.597,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.802.964,51	18.010.346	18.010.346,00	0,00	17.344.836,10	-665.509,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.344.562,12	1.471.354	1.471.354,00	0,00	1.322.444,03	-148.909,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	470.868,65	522.788	522.788,00	0,00	902.317,32	379.529,32	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.331.673,12	13.705.157	13.705.157,00	0,00	14.985.883,60	1.280.726,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	899.312,12	898.509	898.509,00	0,00	980.131,04	81.622,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.407.412,22	1.953.223	1.953.223,00	0,00	2.024.921,86	71.698,86	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.453.828,23	18.551.031	18.551.031,00	0,00	20.215.697,85	1.664.666,85	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-349.136,28	540.685	540.685,00	0,00	2.870.861,75	2.330.176,75	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	349.136,28	-540.685	-540.685,00	0,00	-2.870.861,75	-2.330.176,75	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	349.136,28	-540.685	-540.685,00	0,00	-2.870.861,75	-2.330.176,75	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	6.302,16	6.302,16	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	438.860,60	456.634	456.634,00	0,00	523.337,81	66.703,81	0,00
29	= Ergebnis	-89.724,32	-997.319	-997.319,00	0,00	-3.387.897,40	-2.390.578,40	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Sicherheit und Ordnung
Kostenrechnende Einrichtung: Rettungsdienst

10
10.01.04

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.739.097,47	16.100.000	16.100.000,00	0,00	14.912.343,32	-1.187.656,68	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.339,87	15.000	15.000,00	0,00	21.495,33	6.495,33	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	723,51	723,51	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.787.437,34	16.115.000	16.115.000,00	0,00	14.934.562,16	-1.180.437,84	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.235.570,48	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	272.010,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.524.857,41	13.650.000	13.650.000,00	0,00	14.270.381,05	620.381,05	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.404.617,68	1.852.500	1.852.500,00	0,00	1.569.645,28	-282.854,72	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.437.056,24	15.502.500	15.502.500,00	0,00	15.840.026,33	337.526,33	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-649.618,90	612.500	612.500,00	0,00	-905.464,17	-1.517.964,17	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.920,00	15.000	15.000,00	0,00	9.000,00	-6.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	8.920,00	15.000	15.000,00	0,00	9.000,00	-6.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	535.849,35	370.000	634.150,65	264.150,65	383.070,65	-251.080,00	320.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	701.724,30	1.118.000	1.841.000,00	723.000,00	790.891,04	-1.050.108,96	161.924,52
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	1.237.573,65	1.488.000	2.475.150,65	987.150,65	1.173.961,69	-1.301.188,96	481.924,52
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-1.228.653,65	-1.473.000	-2.460.150,65	-987.150,65	-1.164.961,69	1.295.188,96	-481.924,52

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

Sicherheit und Ordnung Verwaltung der Kreispolizeibehörde

10
10.01.05

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107,55	8.002	8.002,00	0,00	9.615,86	1.613,86	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160.301,26	150.000	150.000,00	0,00	143.192,43	-6.807,57	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	490,00	200	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.222,27	200	200,00	0,00	7.646,58	7.446,58	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	169.121,08	158.402	158.402,00	0,00	160.454,87	2.052,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	836.995,97	864.314	864.314,00	0,00	850.751,60	-13.562,40	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	300.198,70	271.252	271.252,00	0,00	538.977,11	267.725,11	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.363,80	46.413	46.413,00	0,00	69.152,39	22.739,39	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	237,15	237	237,00	0,00	237,12	0,12	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.756,77	59.626	59.626,00	0,00	70.967,42	11.341,42	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.244.552,39	1.241.842	1.241.842,00	0,00	1.530.085,64	288.243,64	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.075.431,31	1.083.440	1.083.440,00	0,00	1.369.630,77	286.190,77	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.075.431,31	-1.083.440	-1.083.440,00	0,00	-1.369.630,77	-286.190,77	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.075.431,31	-1.083.440	-1.083.440,00	0,00	-1.369.630,77	-286.190,77	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	1.405,86	1.405,86	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	168.441,95	188.202	188.202,00	0,00	217.668,76	29.466,76	0,00
29	= Ergebnis	-1.243.873,26	-1.271.642	-1.271.642,00	0,00	-1.585.893,67	-314.251,67	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Sicherheit und Ordnung Verwaltung der Kreispolizeibehörde

10
10.01.05

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	162.031,92	150.000	150.000,00	0,00	134.653,34	-15.346,66	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	545,00	200	200,00	0,00	75,00	-12,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	200	200,00	0,00	347,76	147,76	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.576,92	150.400	150.400,00	0,00	135.076,10	-15.323,90	0,00
10	- Personalauszahlungen	789.038,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	169.283,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.197,54	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	64.625,44	1.336	1.336,00	0,00	655,70	-680,30	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.036.145,12	1.336	1.336,00	0,00	655,70	-680,30	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-873.568,20	149.064	149.064,00	0,00	134.420,40	-14.643,60	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	432.562,90	709.031	709.031,00	0,00	637.535,86	-71.495,14	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.325.718,18	16.672.035	16.672.035,00	0,00	17.581.191,04	909.156,04	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.910,00	1.000	1.000,00	0,00	8.105,33	7.105,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.802.040,39	1.609.652	1.609.652,00	0,00	2.073.433,24	463.781,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	623.194,65	456.000	456.000,00	0,00	38.164,46	-417.835,54	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	22.185.426,12	19.447.718	19.447.718,00	0,00	20.338.429,93	890.711,93	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.986.156,14	8.291.359	8.291.359,00	0,00	7.609.684,15	-681.674,85	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.233.464,72	2.117.364	2.117.364,00	0,00	3.622.667,65	1.505.303,65	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.558.034,67	16.662.173	17.029.823,85	367.650,85	17.587.268,19	557.444,34	113.409,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	587.492,90	541.556	541.556,00	0,00	674.705,89	133.149,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.086.729,13	1.539.000	1.583.425,68	44.425,68	1.374.121,51	-209.304,17	17.431,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.512.484,19	3.632.264	3.672.264,00	40.000,00	3.281.844,53	-390.419,47	26.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	33.964.361,75	32.783.716	33.235.792,53	452.076,53	34.150.291,92	914.499,39	156.841,56
18	= ordentliches Ergebnis	11.778.935,63	13.335.998	13.788.074,53	452.076,53	13.811.861,99	23.787,46	156.841,56
19	+ Finanzerträge	1.711.899,93	1.741.400	1.741.400,00	0,00	1.672.765,64	-68.634,36	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	202.048,41	176.000	176.000,00	0,00	206.051,16	30.051,16	0,00
21	= Finanzergebnis	-1.509.851,52	-1.565.400	-1.565.400,00	0,00	-1.466.714,48	98.685,52	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.269.084,11	-11.770.598	-12.222.674,53	-452.076,53	-12.345.147,51	-122.472,98	-156.841,56
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-10.269.084,11	-11.770.598	-12.222.674,53	-452.076,53	-12.345.147,51	-122.472,98	-156.841,56
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	9.198.755,91	10.283.829	10.283.829,00	0,00	10.312.570,34	28.741,34	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	990.083,08	1.075.815	1.075.815,00	0,00	218.540,73	-857.274,27	0,00
29	= Ergebnis	-2.060.411,28	-2.562.584	-3.014.660,53	-452.076,53	-2.251.117,90	763.542,63	-156.841,56

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.050,70	498.166	498.166,00	0,00	212.551,67	-285.614,33	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	199.745,22	199.745,22	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.103.140,72	16.576.845	16.576.845,00	0,00	17.188.032,49	611.187,49	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.290,00	1.000	1.000,00	0,00	5.761,80	4.761,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.923.212,03	1.536.677	1.536.677,00	0,00	1.640.563,36	103.886,36	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	521.871,24	456.000	456.000,00	0,00	211.313,26	-244.686,74	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.711.899,93	1.741.400	1.741.400,00	0,00	1.672.765,64	-68.634,36	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.260.363,22	20.810.088	20.810.088,00	0,00	21.130.733,44	320.645,44	0,00
10	- Personalauszahlungen	7.157.491,56	57.733.100	57.733.100,00	0,00	58.391.358,76	658.258,76	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.251.406,95	6.997.200	6.997.200,00	0,00	6.867.078,53	-130.121,47	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.196.024,14	16.021.670	16.389.320,85	367.650,85	16.802.207,78	412.886,93	113.409,66
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	200.643,56	176.000	176.000,00	0,00	204.928,25	28.928,25	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.086.125,88	1.539.000	1.583.425,68	44.425,68	1.370.136,61	-213.289,07	17.431,90
15	- Sonstige Auszahlungen	3.371.268,81	5.870.859	5.910.859,00	40.000,00	5.175.956,18	-734.902,82	26.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.262.960,90	88.337.829	88.789.905,53	452.076,53	88.811.666,11	21.760,58	156.841,56
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.002.597,68	-67.527.741	-67.979.817,53	-452.076,53	-67.680.932,67	298.884,86	-156.841,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.729,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	6.319,40	6.319	6.319,00	0,00	6.319,40	0,40	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	18.049,23	6.319	6.319,00	0,00	6.319,40	0,40	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	457.671,92	820.000	1.430.000,00	610.000,00	1.119.116,15	-310.883,85	85.798,27
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.685.836,00	6.427.454	6.427.454,00	0,00	6.427.454,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	6.143.507,92	7.247.454	7.857.454,00	610.000,00	7.546.570,15	-310.883,85	85.798,27
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-6.125.458,69	-7.241.135	-7.851.135,00	-610.000,00	-7.540.250,75	310.884,25	-85.798,27

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.01.01
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Steuerungsunterstützung

11
11.01.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.441	1.441,00	0,00	1.919,52	478,52	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.105,02	0	0,00	0,00	2.005,96	2.005,96	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.105,02	1.441	1.441,00	0,00	3.925,48	2.484,48	0,00
11	- Personalaufwendungen	224.008,18	174.581	174.581,00	0,00	247.594,19	73.013,19	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	76.224,21	50.675	50.675,00	0,00	138.453,76	87.778,76	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.647,72	11.088	11.088,00	0,00	16.185,62	5.097,62	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96,50	96	96,00	0,00	96,50	0,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.080,88	7.922	7.922,00	0,00	12.733,06	4.811,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	318.057,49	244.362	244.362,00	0,00	415.063,13	170.701,13	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	315.952,47	242.921	242.921,00	0,00	411.137,65	168.216,65	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-315.952,47	-242.921	-242.921,00	0,00	-411.137,65	-168.216,65	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-315.952,47	-242.921	-242.921,00	0,00	-411.137,65	-168.216,65	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	315.952,47	242.921	242.921,00	0,00	411.137,65	168.216,65	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste 11.01.01 Steuerungsunterstützung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	218.106,54	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	43.502,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.555,06	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	11.350,38	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.514,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-274.514,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.01.02
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Organisationsberatung und -unterstützung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35,74	1.890	1.890,00	0,00	1.955,26	65,26	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.239,60	0	0,00	0,00	2.842,14	2.842,14	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.275,34	1.890	1.890,00	0,00	4.797,40	2.907,40	0,00
11	- Personalaufwendungen	265.497,18	293.944	293.944,00	0,00	272.120,50	-21.823,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	122.213,56	104.787	104.787,00	0,00	207.078,03	102.291,03	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.786,54	40.354	40.354,00	0,00	43.508,22	3.154,22	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	44,68	45	45,00	0,00	44,66	-0,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	154.936,93	179.524	179.524,00	0,00	171.851,28	-7.672,72	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	576.478,89	618.654	618.654,00	0,00	694.602,69	75.948,69	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	574.203,55	616.764	616.764,00	0,00	689.805,29	73.041,29	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-574.203,55	-616.764	-616.764,00	0,00	-689.805,29	-73.041,29	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-574.203,55	-616.764	-616.764,00	0,00	-689.805,29	-73.041,29	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	574.203,55	616.764	616.764,00	0,00	689.805,29	73.041,29	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste 11.01.02 Organisationsberatung und -unterstützung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	254.256,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	70.031,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.206,58	10.000	10.000,00	0,00	9.518,85	-481,15	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	152.043,09	166.000	166.000,00	0,00	159.483,09	-6.516,91	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	482.537,43	176.000	176.000,00	0,00	169.001,94	-6.998,06	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-482.537,43	-176.000	-176.000,00	0,00	-168.971,94	7.028,06	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.02.01
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Revision

11
11.02.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49,77	3.878	3.878,00	0,00	3.487,06	-390,94	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.990,00	25.000	25.000,00	0,00	29.832,50	4.832,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.966,45	20.000	20.000,00	0,00	36.835,12	16.835,12	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.201,21	0	0,00	0,00	15.280,06	15.280,06	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	128.207,43	48.878	48.878,00	0,00	85.434,74	36.556,74	0,00
11	- Personalaufwendungen	509.815,57	641.425	641.425,00	0,00	552.119,46	-89.305,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	230.923,87	237.106	237.106,00	0,00	397.376,00	160.270,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.494,73	31.063	31.063,00	0,00	29.612,84	-1.450,16	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	212,45	212	212,00	0,00	212,44	0,44	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.523,63	39.541	39.541,00	0,00	29.216,00	-10.325,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	798.970,25	949.347	949.347,00	0,00	1.008.536,74	59.189,74	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	670.762,82	900.469	900.469,00	0,00	923.102,00	22.633,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-670.762,82	-900.469	-900.469,00	0,00	-923.102,00	-22.633,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-670.762,82	-900.469	-900.469,00	0,00	-923.102,00	-22.633,00	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	670.762,82	900.469	900.469,00	0,00	923.102,00	22.633,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.02.01
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Revision

11
11.02.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.769,00	25.000	25.000,00	0,00	25.150,50	150,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	83.966,45	20.000	20.000,00	0,00	36.835,12	16.835,12	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.735,45	45.000	45.000,00	0,00	61.985,62	16.985,62	0,00
10	- Personalauszahlungen	466.932,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	132.399,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.042,88	10.000	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	27.164,04	8.805	8.805,00	0,00	1.711,00	-7.094,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	633.538,59	18.805	18.805,00	0,00	1.711,00	-17.094,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-515.803,14	26.195	26.195,00	0,00	60.274,62	34.079,62	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.02.02
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Aufsicht

11
11.02.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.310	1.310,00	0,00	1.160,64	-149,36	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	309.878,66	0	0,00	0,00	162,04	162,04	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.339,61	0	0,00	0,00	2.136,00	2.136,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	311.218,27	1.310	1.310,00	0,00	3.458,68	2.148,68	0,00
11	- Personalaufwendungen	187.237,20	215.242	215.242,00	0,00	176.487,38	-38.754,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	96.984,93	97.580	97.580,00	0,00	167.233,16	69.653,16	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	311.192,92	164.305	164.305,00	0,00	169.892,23	5.587,23	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.543,00	18.950	18.950,00	0,00	16.514,20	-2.435,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	611.958,05	496.077	496.077,00	0,00	530.126,97	34.049,97	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	300.739,78	494.767	494.767,00	0,00	526.668,29	31.901,29	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-300.739,78	-494.767	-494.767,00	0,00	-526.668,29	-31.901,29	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-300.739,78	-494.767	-494.767,00	0,00	-526.668,29	-31.901,29	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	240,46	240,46	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	29.426,89	32.880	32.880,00	0,00	38.001,49	5.121,49	0,00
29	= Ergebnis	-330.166,67	-527.647	-527.647,00	0,00	-564.429,32	-36.782,32	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste Aufsicht

11
11.02.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	309.878,66	0	0,00	0,00	162,04	162,04	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.878,66	0	0,00	0,00	162,04	162,04	0,00
10	- Personalauszahlungen	170.359,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	55.684,94	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171.266,53	156.000	156.000,00	0,00	295.699,64	139.699,64	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.170,38	5.020	5.020,00	0,00	4.277,74	-742,26	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	412.481,00	161.020	161.020,00	0,00	299.977,38	138.957,38	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.602,34	-161.020	-161.020,00	0,00	-299.815,34	-138.795,34	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste 11.03.01 Kreistagsangelegenheiten und Referententätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.864	1.864,00	0,00	1.696,32	-167,68	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.910,00	1.000	1.000,00	0,00	8.105,33	7.105,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.308,83	0	0,00	0,00	2.411,89	2.411,89	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.218,83	2.864	2.864,00	0,00	12.213,54	9.349,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	285.791,32	304.621	304.621,00	0,00	258.952,43	-45.668,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	112.847,10	106.711	106.711,00	0,00	179.513,78	72.802,78	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.066,96	11.122	11.122,00	0,00	15.483,71	4.361,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	406,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	911,42	2.000	2.000,00	0,00	969,51	-1.030,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	662.666,73	713.275	713.275,00	0,00	660.988,33	-52.286,67	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.073.689,77	1.137.729	1.137.729,00	0,00	1.115.907,76	-21.821,24	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.069.470,94	1.134.865	1.134.865,00	0,00	1.103.694,22	-31.170,78	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.069.470,94	-1.134.865	-1.134.865,00	0,00	-1.103.694,22	31.170,78	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.069.470,94	-1.134.865	-1.134.865,00	0,00	-1.103.694,22	31.170,78	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	1.069.470,94	1.134.865	1.134.865,00	0,00	1.103.694,22	-31.170,78	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste

11.03.01 Kreistagsangelegenheiten und Referententätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.290,00	1.000	1.000,00	0,00	5.761,80	4.761,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.290,00	1.000	1.000,00	0,00	5.761,80	4.761,80	0,00
10	- Personalauszahlungen	265.008,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	64.792,36	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.702,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.111,42	2.000	2.000,00	0,00	969,51	-1.030,49	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	666.729,09	697.510	697.510,00	0,00	645.548,47	-51.961,53	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.002.343,92	699.510	699.510,00	0,00	646.517,98	-52.992,02	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000.053,92	-698.510	-698.510,00	0,00	-640.756,18	57.753,82	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.03.02
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

11
11.03.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.861	1.861,00	0,00	1.517,76	-343,24	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.064,29	0	0,00	0,00	1.219,82	1.219,82	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.064,29	1.861	1.861,00	0,00	2.737,58	876,58	0,00
11	- Personalaufwendungen	374.819,53	298.498	298.498,00	0,00	338.056,26	39.558,26	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	37.288,40	38.190	38.190,00	0,00	64.894,29	26.704,29	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.917,87	37.181	37.181,00	0,00	26.093,33	-11.087,67	17.613,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	281,80	288	288,00	0,00	281,97	-6,03	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.724,19	15.000	15.000,00	0,00	90,00	-14.910,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.424,97	32.983	32.983,00	0,00	32.022,92	-960,08	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	514.456,76	422.140	422.140,00	0,00	461.438,77	39.298,77	17.613,04
18	= ordentliches Ergebnis	509.392,47	420.279	420.279,00	0,00	458.701,19	38.422,19	17.613,04
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-509.392,47	-420.279	-420.279,00	0,00	-458.701,19	-38.422,19	-17.613,04
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-509.392,47	-420.279	-420.279,00	0,00	-458.701,19	-38.422,19	-17.613,04
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	509.392,47	420.279	420.279,00	0,00	458.701,19	38.422,19	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.613,04

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.03.02
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

11
11.03.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	362.081,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	21.409,53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.318,10	25.000	25.000,00	0,00	40.898,08	15.898,08	17.613,04
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	7.724,19	15.000	15.000,00	0,00	90,00	-14.910,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	43.917,13	16.626	16.626,00	0,00	17.258,57	632,57	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	462.450,34	56.626	56.626,00	0,00	58.246,65	1.620,65	17.613,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-462.450,34	-56.626	-56.626,00	0,00	-58.246,65	-1.620,65	-17.613,04
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.03.03
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Gleichstellung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.056,07	4.626	4.626,00	0,00	11.098,03	6.472,03	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.919,74	4.000	4.000,00	0,00	3.303,96	-696,04	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000,87	0	0,00	0,00	-142,97	-142,97	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	680,47	0	0,00	0,00	792,75	792,75	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24.657,15	8.626	8.626,00	0,00	15.051,77	6.425,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	84.085,35	87.351	87.351,00	0,00	81.723,55	-5.627,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	33.047,03	33.756	33.756,00	0,00	57.008,45	23.252,45	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.964,09	10.621	13.467,94	2.846,94	13.687,37	219,43	3.319,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	45.119,30	33.500	42.925,68	9.425,68	34.082,90	-8.842,78	6.562,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.464,94	8.164	8.164,00	0,00	9.137,35	973,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	185.680,71	173.392	185.664,62	12.272,62	195.639,62	9.975,00	9.882,81
18	= ordentliches Ergebnis	161.023,56	164.766	177.038,62	12.272,62	180.587,85	3.549,23	9.882,81
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-161.023,56	-164.766	-177.038,62	-12.272,62	-180.587,85	-3.549,23	-9.882,81
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-161.023,56	-164.766	-177.038,62	-12.272,62	-180.587,85	-3.549,23	-9.882,81
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	161.023,56	164.766	164.766,00	0,00	180.587,85	15.821,85	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	-12.272,62	-12.272,62	0,00	12.272,62	-9.882,81

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.03.03
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Gleichstellung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.042,30	3.500	3.500,00	0,00	6.708,79	3.208,79	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.930,00	4.000	4.000,00	0,00	3.060,00	-940,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.060,00	0	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	25,61	25,61	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.032,30	7.500	7.500,00	0,00	10.094,40	2.594,40	0,00
10	- Personalauszahlungen	77.992,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	18.974,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.473,17	3.000	5.846,94	2.846,94	2.841,63	-3.005,31	3.319,91
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	44.316,05	33.500	42.925,68	9.425,68	32.798,00	-10.127,68	6.562,90
15	- Sonstige Auszahlungen	9.952,74	417	417,00	0,00	109,00	-308,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.708,68	36.917	49.189,62	12.272,62	35.748,63	-13.440,99	9.882,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-137.676,38	-29.417	-41.689,62	-12.272,62	-25.654,23	16.035,39	-9.882,81
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.03.04

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Wirtschaft und Arbeitsmarkt, Kreisentwickl., EU-Angelegenheiten, Statistik

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.457,00	496.464	496.464,00	0,00	248.744,56	-247.719,44	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.030,12	153.500	153.500,00	0,00	818,50	-152.681,50	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.394,63	0	0,00	0,00	47.975,77	47.975,77	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	315.881,75	649.964	649.964,00	0,00	297.538,83	-352.425,17	0,00
11	- Personalaufwendungen	275.079,02	343.427	343.427,00	0,00	314.039,00	-29.388,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	47.800,18	48.956	48.956,00	0,00	83.013,81	34.057,81	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	274.091,08	556.772	832.075,91	275.303,91	216.816,12	-615.259,79	58.476,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	130,90	131	131,00	0,00	130,90	-0,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.020.474,22	1.476.000	1.511.000,00	35.000,00	1.326.479,10	-184.520,90	10.869,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	221.205,05	236.694	236.694,00	0,00	221.451,64	-15.242,36	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.838.780,45	2.661.980	2.972.283,91	310.303,91	2.161.930,57	-810.353,34	69.345,71
18	= ordentliches Ergebnis	1.522.898,70	2.012.016	2.322.319,91	310.303,91	1.864.391,74	-457.928,17	69.345,71
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.522.898,70	-2.012.016	-2.322.319,91	-310.303,91	-1.864.391,74	457.928,17	-69.345,71
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.522.898,70	-2.012.016	-2.322.319,91	-310.303,91	-1.864.391,74	457.928,17	-69.345,71
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	53.935,35	56.440	56.440,00	0,00	56.380,46	-59,54	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	71.029,33	79.361	79.361,00	0,00	91.763,86	12.402,86	0,00
29	= Ergebnis	-1.539.992,68	-2.034.937	-2.345.240,91	-310.303,91	-1.899.775,14	445.465,77	-69.345,71

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.03.04

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Wirtschaft und Arbeitsmarkt, Kreisentwickl., EU-Angelegenheiten, Statistik

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.093,00	494.666	494.666,00	0,00	205.842,88	-288.823,12	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.506,83	153.500	153.500,00	0,00	0,00	-153.500,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	278,72	0	0,00	0,00	46.517,58	46.517,58	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.692,55	648.166	648.166,00	0,00	252.360,46	-395.805,54	0,00
10	- Personalauszahlungen	258.810,37	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	27.444,99	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	269.093,76	545.000	820.303,91	275.303,91	189.882,44	-630.421,47	58.476,71
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.020.474,22	1.476.000	1.511.000,00	35.000,00	1.323.779,10	-187.220,90	10.869,00
15	- Sonstige Auszahlungen	214.080,39	213.886	213.886,00	0,00	201.622,04	-12.263,96	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.789.903,73	2.234.886	2.545.189,91	310.303,91	1.715.283,58	-829.906,33	69.345,71
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.768.211,18	-1.586.720	-1.897.023,91	-310.303,91	-1.462.923,12	434.100,79	-69.345,71
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	6.319,40	6.319	6.319,00	0,00	6.319,40	0,40	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	6.319,40	6.319	6.319,00	0,00	6.319,40	0,40	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	75.833,00	75.833	75.833,00	0,00	75.833,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	75.833,00	75.833	75.833,00	0,00	75.833,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-69.513,60	-69.514	-69.514,00	0,00	-69.513,60	0,40	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.03.05

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Steuerung der Verwaltung im Handlungsfeld Personal

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.125	1.125,00	0,00	937,44	-187,56	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	27,30	27,30	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.925,34	0	0,00	0,00	914,52	914,52	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.925,34	1.125	1.125,00	0,00	1.879,26	754,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	141.129,71	181.225	181.225,00	0,00	161.780,59	-19.444,41	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	54.091,46	56.993	56.993,00	0,00	77.309,43	20.316,43	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.587,52	61.086	61.086,00	0,00	71.359,33	10.273,33	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.317,55	71.008	71.008,00	0,00	43.235,82	-27.772,18	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	314.126,24	370.312	370.312,00	0,00	553.685,17	-16.626,83	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	310.200,90	369.187	369.187,00	0,00	351.805,91	-17.381,09	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-310.200,90	-369.187	-369.187,00	0,00	-351.805,91	17.381,09	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-310.200,90	-369.187	-369.187,00	0,00	-351.805,91	17.381,09	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	310.200,90	369.187	369.187,00	0,00	351.805,91	-17.381,09	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.03.05

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Steuerung der Verwaltung im Handlungsfeld Personal

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	-1.911,00	-1.911,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-1.911,00	-1.911,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	397.471,84	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	31.040,61	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.401,42	55.000	55.000,00	0,00	56.532,83	1.532,83	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	74.958,61	10.000	10.000,00	0,00	6.229,66	-3.770,34	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	563.872,48	65.000	65.000,00	0,00	62.762,49	-2.237,51	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-563.872,48	-65.000	-65.000,00	0,00	-64.673,49	326,51	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.03.06
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Personalservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49,77	9.295	9.295,00	0,00	7.281,46	-2.013,54	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.134.998,18	1.234.652	1.234.652,00	0,00	1.834.470,28	599.818,28	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.402,51	0	0,00	0,00	7.834,60	7.834,60	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.147.450,46	1.243.947	1.243.947,00	0,00	1.849.586,34	605.639,34	0,00
11	- Personalaufwendungen	923.095,76	1.222.794	1.222.794,00	0,00	1.273.838,24	51.044,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	501.245,54	373.074	373.074,00	0,00	635.568,72	262.494,72	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	311.598,45	179.581	179.581,00	0,00	250.008,81	70.427,81	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49,77	50	50,00	0,00	49,78	-0,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	413.321,07	424.197	424.197,00	0,00	407.351,47	-16.845,53	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.149.310,59	2.199.696	2.199.696,00	0,00	2.566.817,02	367.121,02	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.001.860,13	955.749	955.749,00	0,00	717.230,68	-238.518,32	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.001.860,13	-955.749	-955.749,00	0,00	-717.230,68	238.518,32	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.001.860,13	-955.749	-955.749,00	0,00	-717.230,68	238.518,32	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	1.001.860,13	955.749	955.749,00	0,00	717.230,68	-238.518,32	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.03.06

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Personalservice

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.200.153,60	1.161.677	1.161.677,00	0,00	1.404.149,16	242.472,16	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.200.153,60	1.161.677	1.161.677,00	0,00	1.404.149,16	242.472,16	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.120.846,24	57.733,100	57.733,100,00	0,00	58.391,358,76	658,258,76	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	260.875,30	6.997,200	6.997,200,00	0,00	6.867,078,53	-130.121,47	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	199.634,86	34,000	34,000,00	0,00	36,339,23	2,339,23	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	400.448,91	1.537,534	1.537,534,00	0,00	1.318,059,95	-219,474,05	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.981.805,31	66.301,834	66.301,834,00	0,00	66.612,836,47	311.002,47	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-781.651,71	-65.140,157	-65.140,157,00	0,00	-65.208,687,31	-68.530,31	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.03.07
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Bücherei

11
11.03.07

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24,19	734	734,00	0,00	892,80	158,80	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	560,29	0	0,00	0,00	88,12	88,12	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	584,48	734	734,00	0,00	980,92	246,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	51.011,31	61.665	61.665,00	0,00	51.377,21	-10.287,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	400,96	410	410,00	0,00	0,00	-410,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.543,84	5.794	5.794,00	0,00	8.124,79	2.330,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	401,29	377	377,00	0,00	377,10	0,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.604,96	54.537	54.537,00	0,00	46.527,41	-8.009,59	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	94.962,36	122.783	122.783,00	0,00	106.406,51	-16.376,49	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	94.377,88	122.049	122.049,00	0,00	105.425,59	-16.623,41	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-94.377,88	-122.049	-122.049,00	0,00	-105.425,59	16.623,41	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-94.377,88	-122.049	-122.049,00	0,00	-105.425,59	16.623,41	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	94.377,88	122.049	122.049,00	0,00	105.425,59	-16.623,41	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste Bücherei

11
11.03.07

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	50.095,01	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	230,21	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.891,26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	39.684,35	151.000	151.000,00	0,00	122.736,99	-28.263,01	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.900,83	151.000	151.000,00	0,00	122.736,99	-28.263,01	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.900,83	-151.000	-151.000,00	0,00	-122.736,99	28.263,01	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.03.08
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Datenschutz

11
11.03.08

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	441	441,00	0,00	401,76	-39,24	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.164,21	0	0,00	0,00	188,83	188,83	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.164,21	441	441,00	0,00	590,59	149,59	0,00
11	- Personalaufwendungen	105.428,77	107.453	107.453,00	0,00	108.358,85	905,85	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.575,95	10.315	10.315,00	0,00	4.200,83	-6.114,17	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.898,75	3.866	3.866,00	0,00	3.316,66	-549,34	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	112.903,47	121.634	121.634,00	0,00	115.876,34	-5.757,66	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	111.739,26	121.193	121.193,00	0,00	115.285,75	-5.907,25	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-111.739,26	-121.193	-121.193,00	0,00	-115.285,75	5.907,25	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-111.739,26	-121.193	-121.193,00	0,00	-115.285,75	5.907,25	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	111.739,26	121.193	121.193,00	0,00	115.285,75	-5.907,25	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.03.08

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Datenschutz

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	103.652,19	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.618,53	7.000	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.872,20	6	6,00	0,00	27,80	21,80	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.142,92	7.006	7.006,00	0,00	27,80	-6.978,20	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.142,92	-7.006	-7.006,00	0,00	-27,80	6.978,20	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.04.01
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
IT-Betrieb

11
11.04.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.029,32	153.212	153.212,00	0,00	328.196,13	174.984,13	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	192.615,58	200.000	200.000,00	0,00	199.597,43	-402,57	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.435,51	0	0,00	0,00	9.475,83	9.475,83	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	386.080,41	353.212	353.212,00	0,00	537.269,39	184.057,39	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.202.732,69	1.461.802	1.461.802,00	0,00	1.260.627,66	-201.174,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	230.607,08	237.744	237.744,00	0,00	384.866,27	147.122,27	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.432,89	43.228	92.728,00	49.500,00	61.210,67	-31.517,33	34.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	569.027,65	522.614	522.614,00	0,00	656.123,75	133.509,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.580,49	93.261	133.261,00	40.000,00	173.172,18	39.911,18	26.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.120.380,80	2.358.649	2.448.149,00	89.500,00	2.536.000,53	87.851,53	60.000,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.734.300,39	2.005.437	2.094.937,00	89.500,00	1.998.731,14	-96.205,86	60.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.734.300,39	-2.005.437	-2.094.937,00	-89.500,00	-1.998.731,14	96.205,86	-60.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.734.300,39	-2.005.437	-2.094.937,00	-89.500,00	-1.998.731,14	96.205,86	-60.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	1.734.300,39	2.005.437	2.005.437,00	0,00	1.998.731,14	-6.705,86	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	-89.500,00	-89.500,00	0,00	89.500,00	-60.000,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste 11.04.01 IT-Betrieb

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	287.397,00	200.000	200.000,00	0,00	199.597,43	-402,57	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	287.397,00	200.000	200.000,00	0,00	199.597,43	-402,57	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.166.067,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	131.591,58	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	857.483,91	890.000	939.500,00	49.500,00	902.313,81	-37.186,19	34.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	76.379,48	1.487.387	1.527.387,00	40.000,00	1.714.311,02	186.924,02	26.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.231.522,64	2.377.387	2.466.887,00	89.500,00	2.616.624,83	149.737,83	60.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.944.125,64	-2.177.387	-2.266.887,00	-89.500,00	-2.417.027,40	-150.140,40	-60.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.729,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	11.729,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	457.671,92	810.000	1.420.000,00	610.000,00	1.115.947,65	-304.052,35	85.798,27
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	457.671,92	810.000	1.420.000,00	610.000,00	1.115.947,65	-304.052,35	85.798,27
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-445.942,09	-810.000	-1.420.000,00	-610.000,00	-1.115.947,65	304.052,35	-85.798,27

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.04.02
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Personal

11
11.04.02

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	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	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.04.02
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Personal

11
11.04.02

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste 11.06.01 Haushaltswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.001	4.001,00	0,00	3.481,92	-519,08	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	377.732,45	320.500	320.500,00	0,00	-206.640,24	-527.140,24	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	377.732,45	324.501	324.501,00	0,00	-203.158,32	-527.659,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	454.561,33	503.995	503.995,00	0,00	451.074,42	-52.920,58	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	160.418,16	153.432	153.432,00	0,00	278.600,70	125.168,70	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.929,39	61.402	101.402,00	40.000,00	73.527,92	-27.874,08	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	195,08	195	195,00	0,00	195,06	0,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	435.820,77	319.335	319.335,00	0,00	411.037,85	91.702,85	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.112.924,73	1.038.359	1.078.359,00	40.000,00	1.214.435,95	136.076,95	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	735.192,28	713.858	753.858,00	40.000,00	1.417.594,27	663.736,27	0,00
19	+ Finanzerträge	1.710.862,69	1.736.400	1.736.400,00	0,00	1.672.696,23	-63.703,77	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	194.516,35	170.000	170.000,00	0,00	166.326,58	-3.673,42	0,00
21	= Finanzergebnis	-1.516.346,34	-1.566.400	-1.566.400,00	0,00	-1.506.369,65	60.030,35	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	781.154,06	852.542	812.542,00	-40.000,00	88.775,38	-723.766,62	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	781.154,06	852.542	812.542,00	-40.000,00	88.775,38	-723.766,62	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	54.236,40	55.516	55.516,00	0,00	0,00	-55.516,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	835.390,46	908.058	908.058,00	0,00	88.775,38	-819.282,62	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	-40.000,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste Haushaltswesen

11
11.06.01

Budget Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	199.745,22	199.745,22	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	380.937,53	320.500	320.500,00	0,00	69.369,46	-251.130,54	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.710.862,69	1.736.400	1.736.400,00	0,00	1.672.696,23	-63.703,77	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.091.800,22	2.056.900	2.056.900,00	0,00	1.941.810,91	-115.089,09	0,00
10	- Personalauszahlungen	435.568,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	90.484,74	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.739,41	39.000	79.000,00	40.000,00	2.760,80	-76.239,20	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	193.111,50	170.000	170.000,00	0,00	165.203,29	-4.796,71	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	371.583,21	290.371	290.371,00	0,00	333.481,50	43.110,50	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.102.487,95	499.371	539.371,00	40.000,00	501.445,59	-37.925,41	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	989.312,87	1.557.529	1.517.529,00	-40.000,00	1.440.365,32	-77.163,68	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.610.003,00	6.351.621	6.351.621,00	0,00	6.351.621,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	5.610.003,00	6.351.621	6.351.621,00	0,00	6.351.621,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-5.610.003,00	-6.351.621	-6.351.621,00	0,00	-6.351.621,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.06.02
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Controlling

11
11.06.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.057	1.057,00	0,00	714,24	-342,76	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.428,33	0	0,00	0,00	685,51	685,51	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.428,33	1.057	1.057,00	0,00	1.399,75	342,75	0,00
11	- Personalaufwendungen	146.204,91	156.242	156.242,00	0,00	135.847,76	-20.394,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	24.799,93	25.399	25.399,00	0,00	41.174,58	15.775,58	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.872,03	6.205	6.205,00	0,00	8.554,05	2.349,05	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.238,18	8.348	8.348,00	0,00	6.810,07	-1.537,93	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	183.115,05	196.194	196.194,00	0,00	192.386,46	-3.807,54	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	181.686,72	195.137	195.137,00	0,00	190.986,71	-4.150,29	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-181.686,72	-195.137	-195.137,00	0,00	-190.986,71	4.150,29	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-181.686,72	-195.137	-195.137,00	0,00	-190.986,71	4.150,29	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	181.686,72	195.137	195.137,00	0,00	190.986,71	-4.150,29	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.06.02
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Controlling

11
11.06.02

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	140.232,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	14.239,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.940,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.828,35	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.239,79	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-163.239,79	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste 11.06.03 Kassenwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.496,46	17.150	17.150,00	0,00	16.567,52	-582,48	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	161.051,01	135.500	135.500,00	0,00	140.824,98	5.324,98	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	171.547,47	152.650	152.650,00	0,00	157.392,50	4.742,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	576.252,92	637.161	637.161,00	0,00	597.634,08	-39.526,92	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	90.131,48	87.727	87.727,00	0,00	169.685,75	81.958,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.377,20	45.811	45.811,00	0,00	59.663,50	13.852,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.666,21	16.616	16.616,00	0,00	16.261,78	-354,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.541,42	92.368	92.368,00	0,00	85.941,53	-6.426,47	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	812.969,23	879.683	879.683,00	0,00	929.186,64	49.503,64	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	641.421,76	727.033	727.033,00	0,00	771.794,14	44.761,14	0,00
19	+ Finanzerträge	1.037,24	5.000	5.000,00	0,00	69,41	-4.930,59	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.532,06	6.000	6.000,00	0,00	39.724,58	33.724,58	0,00
21	= Finanzergebnis	6.494,82	1.000	1.000,00	0,00	39.655,17	38.655,17	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-647.916,58	-728.033	-728.033,00	0,00	-811.449,31	-83.416,31	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-647.916,58	-728.033	-728.033,00	0,00	-811.449,31	-83.416,31	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	647.916,58	728.033	728.033,00	0,00	811.449,31	83.416,31	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.06.03
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Kassenwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	140.654,99	135.500	135.500,00	0,00	95.400,61	-40.099,39	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.037,24	5.000	5.000,00	0,00	69,41	-4.930,59	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.692,23	140.500	140.500,00	0,00	95.470,02	-45.029,98	0,00
10	- Personalauszahlungen	557.208,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	51.274,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.880,90	9.500	9.500,00	0,00	7.143,25	-2.356,75	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.532,06	6.000	6.000,00	0,00	39.724,96	33.724,96	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	79.740,75	30.173	30.173,00	0,00	27.559,00	-2.614,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	711.636,59	45.673	45.673,00	0,00	74.427,21	28.754,21	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-569.944,36	94.827	94.827,00	0,00	21.042,81	-73.784,19	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	10.000	10.000,00	0,00	3.168,50	-6.831,50	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	10.000	10.000,00	0,00	3.168,50	-6.831,50	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	-10.000	-10.000,00	0,00	-3.168,50	6.831,50	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.06.04
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Submission

11
11.06.04

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	245	245,00	0,00	223,20	-21,80	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	229,18	0	0,00	0,00	201,22	201,22	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	229,18	245	245,00	0,00	424,42	179,42	0,00
11	- Personalaufwendungen	26.111,15	29.283	29.283,00	0,00	25.999,77	-3.283,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	7.880,31	8.054	8.054,00	0,00	14.327,44	6.273,44	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.479,40	1.764	1.764,00	0,00	2.361,38	597,38	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.525,27	2.936	2.936,00	0,00	2.596,87	-339,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.996,13	42.037	42.037,00	0,00	45.285,46	3.248,46	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	37.766,95	41.792	41.792,00	0,00	44.861,04	3.069,04	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-37.766,95	-41.792	-41.792,00	0,00	-44.861,04	-3.069,04	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-37.766,95	-41.792	-41.792,00	0,00	-44.861,04	-3.069,04	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	37.766,95	41.792	41.792,00	0,00	44.861,04	3.069,04	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.06.04

Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Submission

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	24.556,12	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	4.524,54	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	584,45	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.393,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.058,77	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.058,77	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.06.05
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Kostenrechnende Einrichtung: Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.288.808,44	16.643.035	16.643.035,00	0,00	17.548.054,58	905.019,58	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.288.808,44	16.643.035	16.643.035,00	0,00	17.548.054,58	905.019,58	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.289.460,11	15.338.170	15.338.170,00	0,00	16.451.628,84	1.113.458,84	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.135.363,86	1.249.349	1.249.349,00	0,00	883.339,18	-366.009,82	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.424.823,97	16.587.519	16.587.519,00	0,00	17.334.968,02	747.449,02	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	136.015,53	-55.516	-55.516,00	0,00	-213.086,56	-157.570,56	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-136.015,53	55.516	55.516,00	0,00	213.086,56	157.570,56	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-136.015,53	55.516	55.516,00	0,00	213.086,56	157.570,56	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	54.236,40	55.516	55.516,00	0,00	0,00	-55.516,00	0,00
29	= Ergebnis	-190.251,93	0	0,00	0,00	213.086,56	213.086,56	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.06.05
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Kostenrechnende Einrichtung: Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.062.441,72	16.547.845	16.547.845,00	0,00	17.159.821,99	611.976,99	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.062.441,72	16.547.845	16.547.845,00	0,00	17.159.821,99	611.976,99	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.530.575,31	14.238.170	14.238.170,00	0,00	15.258.277,22	1.020.107,22	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.113.668,71	1.249.349	1.249.349,00	0,00	616.611,26	-632.737,74	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.644.244,02	15.487.519	15.487.519,00	0,00	15.874.888,48	387.369,48	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.418.197,70	1.060.326	1.060.326,00	0,00	1.284.933,51	224.607,51	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.07.01
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Bearbeitung von Rechtsangelegenheiten

11
11.07.01

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.873	1.873,00	0,00	1.205,28	-667,72	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.550,53	1.500	1.500,00	0,00	1.665,54	165,54	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.348,03	0	0,00	0,00	1.613,53	1.613,53	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.898,56	3.373	3.373,00	0,00	4.484,35	1.111,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	146.072,87	275.049	275.049,00	0,00	207.772,58	-67.276,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	68.410,15	110.445	110.445,00	0,00	142.151,43	31.706,43	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.446,37	11.285	11.285,00	0,00	16.249,91	4.964,91	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	428,16	428	428,00	0,00	428,17	0,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.916,10	14.685	14.685,00	0,00	11.635,43	-3.049,57	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	233.273,65	411.892	411.892,00	0,00	378.237,52	-33.654,48	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	229.375,09	408.519	408.519,00	0,00	373.753,17	-34.765,83	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-229.375,09	-408.519	-408.519,00	0,00	-373.753,17	34.765,83	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-229.375,09	-408.519	-408.519,00	0,00	-373.753,17	34.765,83	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	229.375,09	408.519	408.519,00	0,00	373.753,17	-34.765,83	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.07.01
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Bearbeitung von Rechtsangelegenheiten

11
11.07.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.249,49	1.500	1.500,00	0,00	1.400,61	-99,39	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.249,49	1.500	1.500,00	0,00	1.400,61	-99,39	0,00
10	- Personalauszahlungen	145.844,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	38.754,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.023,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.623,52	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.246,16	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-194.996,67	1.500	1.500,00	0,00	1.400,61	-99,39	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.08.01
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Verwaltungsleitung

11
11.08.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	314,81	4.257	4.257,00	0,00	3.951,74	-305,26	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.750,52	0	0,00	0,00	6.350,39	6.350,39	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.065,33	4.257	4.257,00	0,00	10.302,13	6.045,13	0,00
11	- Personalaufwendungen	784.231,81	993.148	993.148,00	0,00	883.234,76	-109.913,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	254.381,82	260.531	260.531,00	0,00	439.693,49	179.162,49	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.697,49	22.587	22.587,00	0,00	31.361,73	8.774,73	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	502,40	454	454,00	0,00	454,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.781,57	40.951	40.951,00	0,00	36.644,64	-4.306,36	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.099.595,09	1.317.671	1.317.671,00	0,00	1.391.388,62	73.717,62	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.092.529,76	1.313.414	1.313.414,00	0,00	1.381.086,49	67.672,49	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.092.529,76	-1.313.414	-1.313.414,00	0,00	-1.381.086,49	-67.672,49	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.092.529,76	-1.313.414	-1.313.414,00	0,00	-1.381.086,49	-67.672,49	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	1.092.529,76	1.313.414	1.313.414,00	0,00	1.381.086,49	67.672,49	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste 11.08.01 Verwaltungsleitung

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	735.022,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	146.056,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.153,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	33.367,16	6.075	6.075,00	0,00	6.929,09	854,09	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	924.599,64	6.075	6.075,00	0,00	6.929,09	854,09	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-924.599,64	-6.075	-6.075,00	0,00	-6.929,09	-854,09	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

11
11.09.01
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Personalrat und Schwerbehindertenvertretung

11
11.09.01

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49,77	2.307	2.307,00	0,00	2.103,22	-203,78	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.833,61	0	0,00	0,00	1.962,78	1.962,78	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.883,38	2.307	2.307,00	0,00	4.066,00	1.759,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	222.989,56	302.453	302.453,00	0,00	211.045,46	-91.407,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	83.768,55	85.794	85.794,00	0,00	144.718,56	58.924,56	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.872,12	12.439	12.439,00	0,00	17.736,99	5.297,99	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49,77	50	50,00	0,00	49,78	-0,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.500,00	12.500	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.728,07	20.370	20.370,00	0,00	16.320,64	-4.049,36	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	349.908,07	433.606	433.606,00	0,00	402.371,43	-31.234,57	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	348.024,69	431.299	431.299,00	0,00	398.305,43	-32.993,57	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-348.024,69	-431.299	-431.299,00	0,00	-398.305,43	32.993,57	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-348.024,69	-431.299	-431.299,00	0,00	-398.305,43	32.993,57	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	348.024,69	431.299	431.299,00	0,00	398.305,43	-32.993,57	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

11
11.09.01
Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste
Personalrat und Schwerbehindertenvertretung

11
11.09.01

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	207.379,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	48.096,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.437,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	12.500,00	12.500	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	18.312,66	700	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.726,24	13.200	13.200,00	0,00	12.500,00	-700,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-290.726,24	-13.200	-13.200,00	0,00	-12.500,00	700,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

12

Straßen, Gebäude, Grünflächen

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.378.322,11	6.297.174	6.297.174,00	0,00	6.275.463,61	-21.710,39	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	690.091,04	180.000	180.000,00	0,00	103.471,36	-76.528,64	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.752,39	32.000	32.000,00	0,00	38.998,87	6.998,87	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.183.410,78	1.232.000	1.232.000,00	0,00	1.294.769,82	62.769,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	521.393,05	335.650	335.650,00	0,00	546.367,66	210.717,66	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.455.420,85	456.000	456.000,00	0,00	1.292.032,88	836.032,88	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	315.579,17	345.000	345.000,00	0,00	410.890,39	65.890,39	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.583.969,39	8.877.824	8.877.824,00	0,00	9.961.994,59	1.084.170,59	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.403.777,29	4.693.230	4.693.230,00	0,00	4.728.637,84	35.407,84	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	148.661,41	186.074	186.074,00	0,00	300.014,64	113.940,64	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.547.494,04	5.754.314	5.754.314,00	0,00	6.387.316,13	633.002,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.779.829,88	8.404.328	8.404.328,00	0,00	9.120.157,53	715.829,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.501.184,35	1.472.647	1.472.647,00	0,00	1.488.775,16	16.128,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.380.946,97	20.510.593	20.510.593,00	0,00	22.024.901,30	1.514.308,30	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	10.796.977,58	11.632.769	11.632.769,00	0,00	12.062.906,71	430.137,71	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.238,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	2.238,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.799.216,44	-11.632.769	-11.632.769,00	0,00	-12.062.906,71	-430.137,71	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-10.799.216,44	-11.632.769	-11.632.769,00	0,00	-12.062.906,71	-430.137,71	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	5.263.075,93	5.953.661	5.953.661,00	0,00	6.130.736,67	177.075,67	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	571.018,78	618.924	618.924,00	0,00	706.685,00	87.761,00	0,00
29	= Ergebnis	-6.107.159,29	-6.298.032	-6.298.032,00	0,00	-6.638.855,04	-340.823,04	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

12

Straßen, Gebäude, Grünflächen

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.200,00	535.000	535.000,00	0,00	591.824,06	56.824,06	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.385,54	32.000	32.000,00	0,00	39.900,40	7.900,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.179.136,73	1.232.000	1.232.000,00	0,00	1.302.235,70	70.235,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	692.044,08	335.650	335.650,00	0,00	497.749,78	162.099,78	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.796,04	0	0,00	0,00	6.198,39	6.198,39	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.005.562,39	2.134.650	2.134.650,00	0,00	2.437.908,33	303.258,33	0,00
10	- Personalauszahlungen	4.306.274,37	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	85.355,54	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.684.206,47	7.704.772	7.704.772,00	0,00	8.276.915,94	572.143,94	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.238,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.183.433,51	2.495.695	2.495.695,00	0,00	2.367.060,77	-128.634,23	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.261.508,75	10.200.467	10.200.467,00	0,00	10.643.976,71	443.509,71	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.255.946,36	-8.065.817	-8.065.817,00	0,00	-8.206.068,38	-140.251,38	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.891.425,06	7.878.000	7.878.000,00	0,00	4.302.875,54	-3.575.124,46	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.852,95	21.000	21.000,00	0,00	33.711,00	12.711,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	1.894.278,01	7.899.000	7.899.000,00	0,00	4.336.586,54	-3.562.413,46	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	311.370,78	355.000	355.000,00	0,00	526.272,60	171.272,60	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.670.197,12	15.625.000	28.574.642,56	12.949.642,56	12.311.191,67	-16.263.450,89	12.140.220,92
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	691.009,93	834.000	3.646.052,63	2.812.052,63	608.817,12	-3.037.235,51	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	185.600,00	0	0,00	0,00	375.200,00	375.200,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	8.858.177,83	16.814.000	32.575.695,19	15.761.695,19	13.821.481,39	-18.754.213,80	12.140.220,92
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-6.963.899,82	-8.915.000	-24.676.695,19	-15.761.695,19	-9.484.894,85	15.191.800,34	-12.140.220,92

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

12
12.01.01
Straßen, Gebäude, Grünflächen
Gebäudebewirtschaftung

12
12.01.01

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	738.169,94	1.074.047	1.074.047,00	0,00	644.711,62	-429.335,38	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	690.091,04	180.000	180.000,00	0,00	103.471,36	-76.528,64	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.132.347,05	1.172.000	1.172.000,00	0,00	1.199.269,13	27.269,13	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.253,41	10.000	10.000,00	0,00	7.419,68	-2.580,32	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	665.102,10	0	0,00	0,00	587.216,25	587.216,25	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	120.000	120.000,00	0,00	105.851,39	-14.148,61	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.235.963,54	2.556.047	2.556.047,00	0,00	2.647.939,43	91.892,43	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.221.699,45	1.332.635	1.332.635,00	0,00	1.342.662,94	10.027,94	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	54.821,00	56.147	56.147,00	0,00	94.993,35	38.846,35	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.415.208,95	3.921.211	3.921.211,00	0,00	4.174.840,43	253.629,43	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	978.838,25	977.353	977.353,00	0,00	980.261,33	2.908,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.238.002,88	1.170.465	1.170.465,00	0,00	1.211.948,72	41.483,72	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.908.570,53	7.457.811	7.457.811,00	0,00	7.804.706,77	346.895,77	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	4.672.606,99	4.901.764	4.901.764,00	0,00	5.156.767,34	255.003,34	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.672.606,99	-4.901.764	-4.901.764,00	0,00	-5.156.767,34	-255.003,34	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-4.672.606,99	-4.901.764	-4.901.764,00	0,00	-5.156.767,34	-255.003,34	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.371.038,01	4.916.613	4.916.613,00	0,00	5.107.044,93	190.431,93	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-301.568,98	14.849	14.849,00	0,00	-49.722,41	-64.571,41	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

12 12.01.01 Straßen, Gebäude, Grünflächen Gebäudebewirtschaftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW			Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
					0	0,00	0,00			
EUR										
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	535.000	535.000,00	0,00	0,00	591.824,06	56.824,06	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.128.628,16	1.172.000	1.172.000,00	1.172.000	0,00	1.204.632,91	32.632,91	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.044,94	10.000	10.000,00	10.000	0,00	11.779,84	1.779,84	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.796,04	0	0,00	0	0,00	6.198,39	6.198,39	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.196.469,14	1.717.000	1.717.000,00	1.717.000	0,00	1.814.435,20	97.435,20	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.190.650,64	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	31.476,06	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.440.639,84	5.553.000	5.553.000,00	5.553.000	0,00	5.797.656,98	244.656,98	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	961.729,38	1.394.684	1.394.684,00	1.394.684	0,00	1.419.055,60	24.371,60	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.624.495,92	6.947.684	6.947.684,00	6.947.684	0,00	7.216.712,58	269.028,58	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.428.026,78	-5.230.684	-5.230.684,00	-5.230.684	0,00	-5.402.277,38	-171.593,38	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500.000,00	7.078.000	7.078.000,00	7.078.000	0,00	2.013.000,00	-5.065.000,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	500.000,00	7.078.000	7.078.000,00	7.078.000	0,00	2.013.000,00	-5.065.000,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	5.756,66	5.000	5.000,00	5.000	0,00	63.759,24	58.759,24	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.296.281,86	11.480.000	13.932.907,15	11.480.000	2.452.907,15	7.720.265,22	-6.212.641,93	5.709.263,54	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	14.874,00	2.000	2.000,00	2.000	0,00	12.335,00	10.335,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	4.316.912,52	11.487.000	13.939.907,15	11.487.000	2.452.907,15	7.796.359,46	-6.143.547,69	5.709.263,54	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-3.816.912,52	-4.409.000	-6.861.907,15	-4.409.000	-2.452.907,15	-5.783.359,46	1.078.547,69	-5.709.263,54	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

12 Straßen, Gebäude, Grünflächen 12.01.02 Verkehrswegebewirtschaftung

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.538.702,84	5.109.396	5.109.396,00	0,00	5.487.703,10	378.307,10	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.562,41	20.000	20.000,00	0,00	27.485,56	7.485,56	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.891,87	0	0,00	0,00	11.190,50	11.190,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305.360,02	130.000	130.000,00	0,00	382.922,70	252.922,70	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	775.601,18	456.000	456.000,00	0,00	689.665,55	233.665,55	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	315.579,17	225.000	225.000,00	0,00	305.039,00	80.039,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.968.697,49	5.940.396	5.940.396,00	0,00	6.904.006,41	963.610,41	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.954.607,21	1.987.616	1.987.616,00	0,00	2.036.186,56	48.570,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	41.873,81	42.886	42.886,00	0,00	72.780,08	29.894,08	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.710.650,20	1.361.284	1.361.284,00	0,00	1.735.229,70	373.945,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.676.136,22	7.282.533	7.282.533,00	0,00	7.977.602,22	695.069,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.801,78	133.240	133.240,00	0,00	99.450,03	-33.789,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.495.069,22	10.807.559	10.807.559,00	0,00	11.921.248,59	1.113.689,59	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	4.526.371,73	4.867.163	4.867.163,00	0,00	5.017.242,18	150.079,18	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.238,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	2.238,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.528.610,59	-4.867.163	-4.867.163,00	0,00	-5.017.242,18	-150.079,18	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-4.528.610,59	-4.867.163	-4.867.163,00	0,00	-5.017.242,18	-150.079,18	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	3.434,75	3.434,75	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	436.063,07	468.136	468.136,00	0,00	532.352,94	64.216,94	0,00
29	= Ergebnis	-4.964.673,66	-5.335.299	-5.335.299,00	0,00	-5.546.160,37	-210.861,37	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

12 12.01.02 Straßen, Gebäude, Grünflächen Verkehrswegebewirtschaftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.109,50	20.000	20.000,00	0,00	28.710,42	8.710,42	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	16.082,37	16.082,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	445.275,60	130.000	130.000,00	0,00	278.307,27	148.307,27	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	503.585,10	150.000	150.000,00	0,00	323.100,06	173.100,06	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.916.303,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	24.042,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.684.238,95	1.315.000	1.315.000,00	0,00	1.745.821,42	430.821,42	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.238,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	95.004,66	21.478	21.478,00	0,00	15.372,00	-6.106,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.721.828,57	1.336.478	1.336.478,00	0,00	1.761.193,42	424.715,42	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.218.243,47	-1.186.478	-1.186.478,00	0,00	-1.438.093,36	-251.615,36	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.368.615,06	740.000	740.000,00	0,00	2.267.695,54	1.527.695,54	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.657,20	1.000	1.000,00	0,00	24.580,00	23.580,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	1.370.272,26	741.000	741.000,00	0,00	2.292.275,54	1.551.275,54	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	305.614,12	350.000	350.000,00	0,00	462.513,36	112.513,36	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.373.915,26	4.145.000	4.145.000,00	10.496.735,41	4.590.926,45	-10.050.808,96	6.430.957,38
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	575.229,11	570.000	3.382.052,63	2.812.052,63	369.577,03	-3.012.475,60	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	185.600,00	0	0,00	0,00	375.200,00	375.200,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	4.440.358,49	5.065.000	18.373.788,04	13.308.788,04	5.798.216,84	-12.575.571,20	6.430.957,38
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-3.070.086,23	-4.324.000	-17.632.788,04	-13.308.788,04	-3.505.941,30	14.126.846,74	-6.430.957,38

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

12
12.01.03
Straßen, Gebäude, Grünflächen
Grünflächenbewirtschaftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.724,91	24.913	24.913,00	0,00	36.754,47	11.841,47	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.241,39	0	0,00	0,00	8.674,98	8.674,98	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	30.966,30	29.913	29.913,00	0,00	45.429,45	15.516,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	276.775,39	303.399	303.399,00	0,00	336.341,98	32.942,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	4.294,10	4.397	4.397,00	0,00	8.187,11	3.790,11	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.759,87	73.667	73.667,00	0,00	76.787,49	3.120,49	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	31.054,28	35.627	35.627,00	0,00	37.267,10	1.640,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.856,35	17.848	17.848,00	0,00	17.274,80	-573,20	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	401.739,99	434.938	434.938,00	0,00	475.858,48	40.920,48	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	370.773,69	405.025	405.025,00	0,00	430.429,03	25.404,03	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-370.773,69	-405.025	-405.025,00	0,00	-430.429,03	-25.404,03	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-370.773,69	-405.025	-405.025,00	0,00	-430.429,03	-25.404,03	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	605,26	605,26	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	73.058,99	81.629	81.629,00	0,00	94.388,90	12.759,90	0,00
29	= Ergebnis	-443.832,68	-486.654	-486.654,00	0,00	-524.212,67	-37.558,67	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

12 12.01.03 Straßen, Gebäude, Grünflächen Grünflächenbewirtschaftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	270.791,62	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	2.465,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.621,31	65.000	65.000,00	0,00	62.699,93	-2.300,07	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	14.631,36	1.508	1.508,00	0,00	1.797,22	289,22	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.509,79	66.508	66.508,00	0,00	64.497,15	-2.010,85	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-359.509,79	-61.508	-61.508,00	0,00	-64.497,15	-2.989,15	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	7.725,00	7.725,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	7.725,00	7.725,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	42.884,72	30.000	30.000,00	0,00	84.275,64	54.275,64	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	42.884,72	30.000	30.000,00	0,00	84.275,64	54.275,64	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-42.884,72	-30.000	-30.000,00	0,00	-76.550,64	-46.550,64	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

12
12.01.04
Straßen, Gebäude, Grünflächen
Gewässerbewirtschaftung

12
12.01.04

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	942,08	685	685,00	0,00	13.812,00	13.127,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.189,98	12.000	12.000,00	0,00	11.513,31	-486,69	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.095,06	30.000	30.000,00	0,00	36.058,96	6.058,96	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164.172,95	145.650	145.650,00	0,00	120.002,32	-25.647,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.130,97	0	0,00	0,00	274,15	274,15	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	196.531,04	188.335	188.335,00	0,00	181.660,74	-6.674,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	105.337,54	108.613	108.613,00	0,00	106.997,78	-1.615,22	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	4.294,10	4.397	4.397,00	0,00	8.187,11	3.790,11	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.705,69	51.810	51.810,00	0,00	44.286,58	-7.523,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.069,41	1.883	1.883,00	0,00	13.768,36	11.885,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.467,21	6.289	6.289,00	0,00	5.381,20	-907,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	149.873,95	172.992	172.992,00	0,00	178.621,03	5.629,03	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-46.657,09	-15.343	-15.343,00	0,00	-3.039,71	12.303,29	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	46.657,09	15.343	15.343,00	0,00	3.039,71	-12.303,29	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	46.657,09	15.343	15.343,00	0,00	3.039,71	-12.303,29	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	12.868,18	13.000	13.000,00	0,00	13.239,54	239,54	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	25.367,59	28.343	28.343,00	0,00	32.748,81	4.405,81	0,00
29	= Ergebnis	34.157,68	0	0,00	0,00	-16.469,56	-16.469,56	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

12
12.01.04
Straßen, Gebäude, Grünflächen
Gewässerbewirtschaftung

12
12.01.04

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.276,04	12.000	12.000,00	0,00	11.189,98	-810,02	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.095,06	30.000	30.000,00	0,00	36.058,96	6.058,96	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	206.806,46	145.650	145.650,00	0,00	163.685,74	18.035,74	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.177,56	187.650	187.650,00	0,00	210.934,68	23.284,68	0,00
10	- Personalauszahlungen	102.954,91	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	2.465,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.863,95	47.500	47.500,00	0,00	37.864,04	-9.635,96	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.329,77	230	230,00	0,00	0,00	-230,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.614,13	47.730	47.730,00	0,00	37.864,04	-9.865,96	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.563,43	139.920	139.920,00	0,00	173.070,64	33.150,64	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	11.305,00	10.000	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	11.305,00	10.000	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-11.305,00	-10.000	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

12
12.01.05

Straßen, Gebäude, Grünflächen
Werkstatt

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.011	1.011,00	0,00	8.032,32	7.021,32	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	6.156,57	6.156,57	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.573,52	50.000	50.000,00	0,00	30.391,50	-19.608,50	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.809,27	0	0,00	0,00	1.817,63	1.817,63	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	41.382,79	51.011	51.011,00	0,00	46.398,02	-4.612,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	160.397,43	189.148	189.148,00	0,00	188.923,10	-224,90	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	4.294,10	4.397	4.397,00	0,00	8.187,11	3.790,11	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262.987,37	295.602	295.602,00	0,00	287.763,04	-7.838,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	559,46	809	809,00	0,00	7.341,86	6.532,86	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.856,95	11.167	11.167,00	0,00	9.581,25	-1.585,75	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	436.095,31	501.123	501.123,00	0,00	501.796,36	673,36	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	394.712,52	450.112	450.112,00	0,00	455.398,34	5.286,34	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-394.712,52	-450.112	-450.112,00	0,00	-455.398,34	-5.286,34	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-394.712,52	-450.112	-450.112,00	0,00	-455.398,34	-5.286,34	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	302,66	302,66	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	36.529,13	40.816	40.816,00	0,00	47.194,35	6.378,35	0,00
29	= Ergebnis	-431.241,65	-490.928	-490.928,00	0,00	-502.290,03	-11.362,03	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

12
12.01.05

Straßen, Gebäude, Grünflächen
Werkstatt

**Budget
Produkt**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	6.156,57	6.156,57	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.527,37	50.000	50.000,00	0,00	38.345,47	-11.654,53	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.527,37	50.000	50.000,00	0,00	44.502,04	-5.497,96	0,00
10	- Personalauszahlungen	157.689,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	2.465,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.429,24	290.000	290.000,00	0,00	285.070,44	-4.929,56	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.582,72	2.773	2.773,00	0,00	2.274,36	-498,64	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	428.167,18	292.773	292.773,00	0,00	287.344,80	-5.428,20	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-393.639,81	-242.773	-242.773,00	0,00	-242.842,76	-69,76	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	1.406,00	1.406,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	1.406,00	1.406,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	2.000	2.000,00	0,00	40.694,42	38.694,42	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000	2.000,00	0,00	40.694,42	38.694,42	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	-2.000	-2.000,00	0,00	-39.288,42	-37.288,42	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

12
12.01.06
Straßen, Gebäude, Grünflächen
Einkauf und Logistik

12
12.01.06

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.782,34	87.122	87.122,00	0,00	84.450,10	-2.671,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.076,80	25.000	25.000,00	0,00	42.094,66	17.094,66	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.033,15	0	0,00	0,00	5.631,46	5.631,46	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.535,94	0	0,00	0,00	4.384,32	4.384,32	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	110.428,23	112.122	112.122,00	0,00	136.560,54	24.438,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	684.960,27	771.819	771.819,00	0,00	717.525,48	-54.293,52	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	39.084,30	73.850	73.850,00	0,00	107.679,88	33.829,88	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.181,96	50.740	50.740,00	0,00	68.408,89	17.668,89	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	92.172,26	106.123	106.123,00	0,00	103.916,66	-2.206,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.199,18	133.638	133.638,00	0,00	145.139,16	11.501,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	989.597,97	1.136.170	1.136.170,00	0,00	1.142.670,07	6.500,07	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	879.169,74	1.024.048	1.024.048,00	0,00	1.006.109,53	-17.938,47	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-879.169,74	-1.024.048	-1.024.048,00	0,00	-1.006.109,53	17.938,47	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-879.169,74	-1.024.048	-1.024.048,00	0,00	-1.006.109,53	17.938,47	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	879.169,74	1.024.048	1.024.048,00	0,00	1.006.109,53	-17.938,47	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

12
12.01.06

Straßen, Gebäude, Grünflächen
Einkauf und Logistik

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.413,51	25.000	25.000,00	0,00	39.304,89	14.304,89	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.389,71	0	0,00	0,00	5.631,46	5.631,46	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.803,22	25.000	25.000,00	0,00	44.936,35	19.936,35	0,00
10	- Personalauszahlungen	667.883,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	22.440,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.413,18	434.272	434.272,00	0,00	347.803,13	-86.468,87	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	99.155,62	1.075,022	1.075,022,00	0,00	928.561,59	-146.460,41	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	983.893,16	1.509.294	1.509.294,00	0,00	1.276.364,72	-232.929,28	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-950.089,94	-1.484.294	-1.484.294,00	0,00	-1.231.428,37	252.865,63	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.810,00	60.000	60.000,00	0,00	22.180,00	-37.820,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.195,75	20.000	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	24.005,75	80.000	80.000,00	0,00	22.180,00	-57.820,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	46.717,10	220.000	220.000,00	0,00	101.935,03	-118.064,97	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	46.717,10	220.000	220.000,00	0,00	101.935,03	-118.064,97	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-22.711,35	-140.000	-140.000,00	0,00	-79.755,03	60.244,97	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

13

Tankhaushalt

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	1.510,06	1.510,06	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.132.289,19	1.240.000	1.240.000,00	0,00	809.657,18	-430.342,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.436,34	13.000	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.141.725,53	1.253.000	1.253.000,00	0,00	811.167,24	-441.832,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100.068,63	1.231.840	1.231.840,00	0,00	817.371,43	-414.468,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.160,40	4.160	4.160,00	0,00	4.160,38	0,38	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.152,16	17.000	17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.119.381,19	1.253.000	1.253.000,00	0,00	821.531,81	-431.468,19	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-22.344,34	0	0,00	0,00	10.364,57	10.364,57	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.738,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	6.738,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.606,24	0	0,00	0,00	-10.364,57	-10.364,57	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	15.606,24	0	0,00	0,00	-10.364,57	-10.364,57	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	15.606,24	0	0,00	0,00	-10.364,57	-10.364,57	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

13

Tankhaushalt

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	3.340,92	3.340,92	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.173.014,33	1.240.000	1.240.000,00	0,00	921.817,38	-318.182,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.436,34	13.000	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.182.450,67	1.253.000	1.253.000,00	0,00	925.158,30	-327.841,70	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.164.135,36	1.231.840	1.231.840,00	0,00	933.757,11	-298.082,89	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.738,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	12.534,70	17.000	17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.183.408,16	1.248.840	1.248.840,00	0,00	933.757,11	-315.082,89	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-957,49	4.160	4.160,00	0,00	-8.598,81	-12.758,81	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

13
13.01.01

Tankhaushalt
Tankhaushalt

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	1.510,06	1.510,06	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.132.289,19	1.240.000	1.240.000,00	0,00	809.657,18	-430.342,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.436,34	13.000	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.141.725,53	1.253.000	1.253.000,00	0,00	811.167,24	-441.832,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100.068,63	1.231.840	1.231.840,00	0,00	817.371,43	-414.468,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.160,40	4.160	4.160,00	0,00	4.160,38	0,38	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.152,16	17.000	17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.119.381,19	1.253.000	1.253.000,00	0,00	821.531,81	-431.468,19	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-22.344,34	0	0,00	0,00	10.364,57	10.364,57	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.738,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	6.738,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.606,24	0	0,00	0,00	-10.364,57	-10.364,57	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	15.606,24	0	0,00	0,00	-10.364,57	-10.364,57	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	15.606,24	0	0,00	0,00	-10.364,57	-10.364,57	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

13
13.01.01

Tankhaushalt
Tankhaushalt

Budget
Produkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	3.340,92	3.340,92	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.173.014,33	1.240.000	1.240.000,00	0,00	921.817,38	-318.182,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.436,34	13.000	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.182.450,67	1.253.000	1.253.000,00	0,00	925.158,30	-327.841,70	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.164.135,36	1.231.840	1.231.840,00	0,00	933.757,11	-298.082,89	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.738,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	12.534,70	17.000	17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.183.408,16	1.248.840	1.248.840,00	0,00	933.757,11	-315.082,89	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-957,49	4.160	4.160,00	0,00	-8.598,81	-12.758,81	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

99

Allgemeine Finanzierungsmittel

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.709.609,32	266.405.932	266.405.932,00	0,00	266.298.376,66	-107.555,34	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	375.720,93	0	0,00	0,00	1.007.508,79	1.007.508,79	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.048.485,11	900.000	900.000,00	0,00	8.748.663,75	7.848.663,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	250.133.815,36	267.305.932	267.305.932,00	0,00	276.054.549,20	8.748.617,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	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	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	89.836.955,14	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	89.836.955,14	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-160.296.860,22	-171.842.305	-171.842.305,00	0,00	-180.592.541,28	-8.750.236,28	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	160.296.860,22	171.842.305	171.842.305,00	0,00	180.592.541,28	8.750.236,28	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	160.296.860,22	171.842.305	171.842.305,00	0,00	180.592.541,28	8.750.236,28	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	160.296.860,22	171.842.305	171.842.305,00	0,00	180.592.541,28	8.750.236,28	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

99

Allgemeine Finanzierungsmittel

Budget

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.879.205,64	264.039.532	264.039.532,00	0,00	263.931.931,22	-107.600,78	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	293.140,65	900.000	900.000,00	0,00	8.124.225,44	7.224.225,44	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.172.346,29	264.939.532	264.939.532,00	0,00	272.056.156,66	7.116.624,66	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	91.616.024,38	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.616.024,38	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.556.321,91	169.475.905	169.475.905,00	0,00	176.594.148,74	7.118.243,74	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852,00	0,00	5.618.852,72	0,72	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852,00	0,00	5.618.852,72	0,72	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852,00	0,00	5.618.852,72	0,72	0,00

Teilergebnisrechnung

Kreis Borken

99 Allgemeine Finanzierungsmittel 99.09.09 Allgemeine Finanzierungsmittel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.709.609,32	266.405.932	266.405.932,00	0,00	266.298.376,66	-107.555,34	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	375.720,93	0	0,00	0,00	1.007.508,79	1.007.508,79	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.048.485,11	900.000	900.000,00	0,00	8.748.663,75	7.848.663,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	250.133.815,36	267.305.932	267.305.932,00	0,00	276.054.549,20	8.748.617,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	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	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	89.836.955,14	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	89.836.955,14	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-160.296.860,22	-171.842.305	-171.842.305,00	0,00	-180.592.541,28	-8.750.236,28	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	160.296.860,22	171.842.305	171.842.305,00	0,00	180.592.541,28	8.750.236,28	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	160.296.860,22	171.842.305	171.842.305,00	0,00	180.592.541,28	8.750.236,28	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	160.296.860,22	171.842.305	171.842.305,00	0,00	180.592.541,28	8.750.236,28	0,00

Teilfinanzrechnung A

Kreis Borken

99 Allgemeine Finanzierungsmittel 99.09.09 Allgemeine Finanzierungsmittel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.879.205,64	264.039.532	264.039.532,00	0,00	263.931.931,22	-107.600,78	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	293.140,65	900.000	900.000,00	0,00	8.124.225,44	7.224.225,44	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.172.346,29	264.939.532	264.939.532,00	0,00	272.056.156,66	7.116.624,66	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	91.616.024,38	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.616.024,38	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.556.321,91	169.475.905	169.475.905,00	0,00	176.594.148,74	7.118.243,74	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852,00	0,00	5.618.852,72	0,72	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852,00	0,00	5.618.852,72	0,72	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852,00	0,00	5.618.852,72	0,72	0,00

8.2 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2020
auf Basis der vom Land NRW vorgeschriebenen Produktbereiche
nach dem NKF

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-01

Innere Verwaltung

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	677.237,20	728.019	728.019,00	0,00	920.168,04	192.149,04	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.211,00	179.000	179.000,00	0,00	177.838,95	-1.161,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.253.267,41	2.398.200	2.398.200,00	0,00	1.407.126,67	-991.073,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.469.991,69	1.516.152	1.516.152,00	0,00	2.108.725,85	592.573,85	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.104.468,25	469.200	469.200,00	0,00	16.076,31	-453.123,69	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	120.000	120.000,00	0,00	34.732,77	-85.267,23	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.702.175,55	5.410.571	5.410.571,00	0,00	4.664.668,59	-745.902,41	0,00
11	- Personalaufwendungen	9.870.380,34	11.383.704	11.383.704,00	0,00	10.710.821,72	-672.882,28	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.577.207,10	2.466.870	2.466.870,00	0,00	4.277.511,91	1.810.641,91	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.714.976,49	2.516.816	2.609.162,94	92.346,94	2.257.110,21	-352.052,73	54.932,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.513.321,55	1.484.672	1.484.672,00	0,00	1.626.297,05	141.625,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	66.254,91	63.000	72.425,68	9.425,68	47.642,41	-24.783,27	6.562,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.824.413,66	2.630.811	2.670.811,00	40.000,00	2.786.385,65	115.574,65	26.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.566.554,05	20.545.873	20.687.645,62	141.772,62	21.705.768,95	1.018.123,33	87.495,85
18	= ordentliches Ergebnis	13.864.378,50	15.135.302	15.277.074,62	141.772,62	17.041.100,36	1.764.025,74	87.495,85
19	+ Finanzerträge	1.711.899,93	1.741.400	1.741.400,00	0,00	1.672.765,64	-68.634,36	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	208.786,51	176.000	176.000,00	0,00	206.051,16	30.051,16	0,00
21	= Finanzergebnis	-1.503.113,42	-1.565.400	-1.565.400,00	0,00	-1.466.714,48	98.685,52	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.361.265,08	-13.569.902	-13.711.674,62	-141.772,62	-15.574.385,88	-1.862.711,26	-87.495,85
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-12.361.265,08	-13.569.902	-13.711.674,62	-141.772,62	-15.574.385,88	-1.862.711,26	-87.495,85
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	11.104.480,79	12.244.640	12.244.640,00	0,00	13.079.121,16	834.481,16	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.142.847,42	1.251.585	1.251.585,00	0,00	486.028,88	-765.556,12	0,00
29	= Ergebnis	-2.399.631,71	-2.576.847	-2.718.619,62	-141.772,62	-2.981.293,60	-262.673,98	-87.495,85

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-01

Innere Verwaltung

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.042,30	3.500	3.500,00	0,00	6.708,79	3.208,79	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	199.745,22	199.745,22	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	202.730,92	179.000	179.000,00	0,00	166.204,76	-12.795,24	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.295.045,37	2.398.200	2.398.200,00	0,00	1.502.838,65	-895.361,35	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.618.788,56	1.443.177	1.443.177,00	0,00	1.688.988,60	245.811,60	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	540.921,86	469.200	469.200,00	0,00	165.143,44	-304.056,56	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.711.899,93	1.741.400	1.741.400,00	0,00	1.672.765,64	-68.634,36	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.380.428,94	6.234.477	6.234.477,00	0,00	5.402.395,10	-832.081,90	0,00
10	- Personalauszahlungen	9.955.150,77	57.733.100	57.733.100,00	0,00	58.391.358,76	658.208,76	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.445.691,29	6.997.200	6.997.200,00	0,00	6.867.078,53	-130.121,47	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.806.545,92	4.943.612	5.035.958,94	92.346,94	4.313.493,13	-722.465,81	54.932,95
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	207.381,66	176.000	176.000,00	0,00	204.928,25	28.928,25	0,00
14	- Transferauszahlungen	65.651,66	63.000	72.425,68	9.425,68	46.357,51	-26.068,17	6.562,90
15	- Sonstige Auszahlungen	2.440.216,64	5.975.947	6.015.947,00	40.000,00	5.815.708,28	-200.238,72	26.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.920.637,94	75.888.859	76.030.631,62	141.772,62	75.638.924,46	-391.707,16	87.495,95
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.540.209,00	-69.654.382	-69.796.154,62	-141.772,62	-70.236.529,36	-440.374,74	-87.495,95
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.810,00	4.753.000	4.753.000,00	0,00	2.022.180,00	-2.730.820,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.925,58	20.000	20.000,00	0,00	9.131,00	-10.869,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	35.735,58	4.773.000	4.773.000,00	0,00	2.031.311,00	-2.741.689,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	5.756,66	5.000	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.019.283,13	8.680.000	8.680.000,00	0,00	4.342.689,60	-4.337.310,40	4.041.878,66
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	562.147,74	1.074.000	1.684.000,00	610.000,00	1.346.021,24	-337.978,76	85.798,27
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.610.003,00	6.351.621	6.351.621,00	0,00	6.351.621,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	8.197.190,53	16.110.621	16.720.621,00	610.000,00	12.040.331,84	-4.680.289,16	4.127.676,93
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-8.161.454,95	-11.337.621	-11.947.621,00	-610.000,00	-10.009.020,84	1.938.600,16	-4.127.676,93

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-02

Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	995.588,53	650.539	650.539,00	0,00	802.101,16	151.562,16	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.187.536,59	27.592.000	27.592.000,00	0,00	26.409.633,39	-1.182.366,61	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.170,99	14.000	14.000,00	0,00	16.505,05	2.505,05	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	490.838,85	328.200	328.200,00	0,00	562.449,91	234.249,91	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.047.078,53	4.066.924	4.066.924,00	0,00	3.230.181,00	-836.743,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	64.597,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	32.796.810,57	32.651.663	32.651.663,00	0,00	31.020.870,51	-1.630.792,49	0,00
11	- Personalaufwendungen	13.594.106,93	14.756.504	14.756.504,00	0,00	13.461.798,77	-1.294.705,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.638.477,42	2.846.489	2.846.489,00	0,00	4.829.730,99	1.983.241,99	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.646.480,42	18.495.027	18.523.027,00	28.000,00	20.457.034,55	1.934.007,55	2.580.562,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.340.532,93	1.365.218	1.365.218,00	0,00	1.421.986,27	56.768,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	374.911,72	54.000	54.000,00	0,00	20.167,01	-33.832,99	7.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.656.046,07	3.159.831	3.159.831,00	0,00	3.351.722,35	191.891,35	500.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	38.250.555,49	40.677.069	40.705.069,00	28.000,00	43.542.439,94	2.837.370,94	3.088.062,70
18	= ordentliches Ergebnis	5.453.744,92	8.025.406	8.053.406,00	28.000,00	12.521.569,43	4.468.163,43	3.088.062,70
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.453.744,92	-8.025.406	-8.053.406,00	-28.000,00	-12.521.569,43	-4.468.163,43	-3.088.062,70
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-5.453.744,92	-8.025.406	-8.053.406,00	-28.000,00	-12.521.569,43	-4.468.163,43	-3.088.062,70
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	244.977,43	236.440	236.440,00	0,00	263.099,89	26.659,89	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.648.310,27	2.920.491	2.920.491,00	0,00	3.343.742,61	423.251,61	0,00
29	= Ergebnis	-7.857.077,76	-10.709.457	-10.737.457,00	-28.000,00	-15.602.212,15	-4.864.755,15	-3.088.062,70

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-02

Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494.956,47	111.500	111.500,00	0,00	126.967,25	15.467,25	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.659.032,32	26.005.000	26.005.000,00	0,00	24.231.949,13	-1.773.050,87	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.258,18	14.000	14.000,00	0,00	23.888,42	9.888,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	519.719,89	328.200	328.200,00	0,00	474.160,45	145.960,45	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.715.293,83	4.058.000	4.058.000,00	0,00	2.960.600,49	-1.097.399,51	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.394.260,69	30.516.700	30.516.700,00	0,00	27.817.565,74	-2.699.134,26	0,00
10	- Personalauszahlungen	12.989.428,04	2.220.000	2.220.000,00	0,00	0,00	-2.220.000,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.513.951,21	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.297.678,72	17.669.055	17.697.055,00	28.000,00	18.627.370,11	930.315,11	2.580.562,70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	376.399,26	54.000	54.000,00	0,00	20.422,00	-33.578,00	7.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.285.006,92	2.082.337	2.082.337,00	0,00	1.937.741,84	-144.595,16	500.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.462.464,15	22.025.392	22.053.392,00	28.000,00	20.585.533,95	-1.467.858,05	3.088.062,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.068.203,46	8.491.308	8.463.308,00	-28.000,00	7.232.031,79	-1.231.276,21	-3.088.062,70
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	171.177,17	20.000	20.000,00	0,00	93.632,35	73.632,35	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.920,00	15.000	15.000,00	0,00	29.576,60	14.576,60	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	180.097,17	35.000	35.000,00	0,00	123.208,95	88.208,95	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	535.849,35	370.000	634.150,65	264.150,65	383.070,65	-251.080,00	320.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	833.163,25	3.186.000	5.022.000,00	1.836.000,00	1.467.305,84	-3.554.694,16	2.366.249,43
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	95.000,00	12.000	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	1.464.012,60	3.568.000	5.668.150,65	2.100.150,65	1.850.376,49	-3.817.774,16	2.686.249,43
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-1.283.915,43	-3.533.000	-5.633.150,65	-2.100.150,65	-1.727.167,54	3.905.983,11	-2.686.249,43

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-03

Schulträgeraufgaben

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.521.351,66	4.520.998	4.520.998,00	0,00	4.010.544,90	-510.453,10	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	695.766,04	280.000	280.000,00	0,00	112.853,71	-167.146,29	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.325,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.209,27	71.000	71.000,00	0,00	636.675,15	565.675,15	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.658.871,52	1.645.000	1.645.000,00	0,00	1.674.524,94	29.524,94	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.326.115,24	264.843	264.843,00	0,00	1.161.376,03	896.533,03	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	71.118,62	71.118,62	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.274.638,73	6.781.841	6.781.841,00	0,00	7.667.093,35	885.252,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.891.668,19	4.404.485	4.404.485,00	0,00	3.982.750,66	-421.734,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	432.738,22	479.237	479.237,00	0,00	756.134,65	276.897,65	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.135.899,04	11.518.374	12.248.669,61	730.295,61	11.004.426,99	-1.244.242,62	350.530,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.821.126,96	2.809.144	2.809.144,00	0,00	2.943.565,89	134.421,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	884.171,70	878.640	878.640,00	0,00	892.090,56	13.450,56	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.134.305,63	2.478.088	2.532.188,00	54.100,00	2.625.906,76	93.718,76	30.478,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.299.909,74	22.567.968	23.352.363,61	784.395,61	22.204.875,51	-1.147.488,10	381.008,32
18	= ordentliches Ergebnis	14.025.271,01	15.786.127	16.570.522,61	784.395,61	14.537.782,16	-2.032.740,45	381.008,32
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.025.271,01	-15.786.127	-16.570.522,61	-784.395,61	-14.537.782,16	2.032.740,45	-381.008,32
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-14.025.271,01	-15.786.127	-16.570.522,61	-784.395,61	-14.537.782,16	2.032.740,45	-381.008,32
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.070.482,83	3.682.410	3.682.410,00	0,00	3.021.454,54	-660.955,46	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	3.721.924,88	4.418.111	4.418.111,00	0,00	3.857.810,41	-560.300,59	0,00
29	= Ergebnis	-14.676.713,06	-16.521.828	-17.306.223,61	-784.395,61	-15.374.138,03	1.932.085,58	-381.008,32

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-03

Schulträgeraufgaben

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.962.427,20	2.237.180	2.237.180,00	0,00	2.527.426,37	290.246,37	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	5.675,00	0	0,00	0,00	9.129,35	9.129,35	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.325,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.057,07	71.000	71.000,00	0,00	644.459,52	573.459,52	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.536.916,07	1.645.000	1.645.000,00	0,00	1.606.000,01	-38.999,99	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	409.266,68	65.000	65.000,00	0,00	302.668,52	237.668,52	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.988.667,02	4.018.180	4.018.180,00	0,00	5.089.683,77	1.071.503,77	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.772.099,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	246.737,82	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.192.026,59	11.378.800	12.109.095,61	730.295,61	10.765.670,53	-1.343.425,08	350.530,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.136.149,34	878.640	878.640,00	0,00	852.727,64	-25.912,36	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.018.326,10	1.922.099	1.976.199,00	54.100,00	2.040.382,08	64.183,08	30.478,32
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.365.339,09	14.179.539	14.963.934,61	784.395,61	13.658.780,25	-1.305.154,36	381.008,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.376.672,07	-10.161.359	-10.945.754,61	-784.395,61	-8.569.096,48	2.376.658,13	-381.008,32
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	883.393,20	2.566.440	2.566.440,00	0,00	144.846,55	-2.421.593,45	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.300,00	0	0,00	0,00	535,50	535,50	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	884.693,20	2.566.440	2.566.440,00	0,00	145.382,05	-2.421.057,95	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	63.759,24	63.759,24	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.276.998,73	2.800.000	5.252.907,15	2.452.907,15	3.370.244,27	-1.882.662,88	1.667.384,88
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	1.166.083,28	489.700	1.556.350,03	1.066.650,03	877.493,13	-678.856,90	288.296,35
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	527.992,44	102.000	204.000,00	102.000,00	102.000,00	-102.000,00	102.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	3.971.074,45	3.391.700	7.013.257,18	3.621.557,18	4.413.496,64	-2.599.760,54	2.057.681,23
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-3.086.381,25	-825.260	-4.446.817,18	-3.621.557,18	-4.268.114,59	178.702,59	-2.057.681,23

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-04

Kultur und Wissenschaft

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.720,05	306.172	306.172,00	0,00	266.175,03	-39.996,97	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.764,66	61.000	61.000,00	0,00	22.645,98	-38.354,02	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.801,72	33.500	33.500,00	0,00	43.279,25	9.779,25	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	444.527,85	327.500	327.500,00	0,00	354.280,34	26.780,34	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.885,66	20.150	20.150,00	0,00	24.646,69	4.496,69	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	835.699,94	748.322	748.322,00	0,00	711.027,29	-37.294,71	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.042.059,44	1.465.663	1.465.663,00	0,00	1.239.538,24	-226.124,76	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	117.771,25	143.557	143.557,00	0,00	224.542,90	80.985,90	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	711.392,98	610.551	645.551,00	35.000,00	514.259,37	-131.291,63	25.092,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	329.181,53	299.341	299.341,00	0,00	279.256,75	-20.084,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	218.920,24	235.500	235.500,00	0,00	165.460,91	-70.039,09	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.387,60	185.250	185.250,00	0,00	203.737,53	18.487,53	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.589.713,04	2.939.862	2.974.862,00	35.000,00	2.626.795,70	-348.066,30	25.092,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.754.013,10	2.191.540	2.226.540,00	35.000,00	1.915.768,41	-310.771,59	25.092,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.754.013,10	-2.191.540	-2.226.540,00	-35.000,00	-1.915.768,41	310.771,59	-25.092,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.754.013,10	-2.191.540	-2.226.540,00	-35.000,00	-1.915.768,41	310.771,59	-25.092,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	220.064,69	241.000	241.000,00	0,00	278.860,00	37.860,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	502.153,16	556.185	556.185,00	0,00	641.015,49	84.830,49	0,00
29	= Ergebnis	-2.036.101,57	-2.506.725	-2.541.725,00	-35.000,00	-2.277.923,90	263.801,10	-25.092,00

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-04

Kultur und Wissenschaft

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.705,73	136.400	136.400,00	0,00	148.723,74	12.323,74	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.032,40	61.000	61.000,00	0,00	18.443,41	-42.556,59	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.927,02	33.500	33.500,00	0,00	37.952,95	4.452,95	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	700.197,76	327.500	327.500,00	0,00	361.532,62	34.032,62	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	150	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	902.862,91	558.550	558.550,00	0,00	566.652,72	8.102,72	0,00
10	- Personalauszahlungen	997.411,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	63.109,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	655.024,11	574.251	609.251,00	35.000,00	462.764,13	-146.486,87	25.092,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	218.920,24	235.500	235.500,00	0,00	175.055,35	-60.444,65	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	120.188,18	71.193	71.193,00	0,00	96.469,20	25.276,20	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.054.654,03	880.944	915.944,00	35.000,00	734.288,68	-181.655,32	25.092,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.151.791,12	-322.394	-357.394,00	-35.000,00	-167.635,96	189.758,04	-25.092,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	715.964,72	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	160.263,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	876.228,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	38.473,99	38.473,99	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	271.068,37	0	191.459,12	191.459,12	0,00	-191.459,12	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	7.270,32	1.500	5.312,38	3.812,38	2.262,00	-3.050,38	33.926,31
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	90.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	368.338,69	1.500	196.771,50	195.271,50	40.735,99	-156.035,51	33.926,31
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	507.889,34	-1.500	-196.771,50	-195.271,50	-40.735,99	156.035,51	-33.926,31

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-05

Soziale Leistungen

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.416.604,71	2.600.000	2.600.000,00	0,00	2.595.916,37	-4.083,63	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.036.772,70	14.988.028	14.988.028,00	0,00	15.445.043,09	457.015,09	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	20.819.432,58	18.619.700	18.619.700,00	0,00	19.907.061,02	1.287.361,02	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.696,33	60.000	60.000,00	0,00	44.974,00	-15.026,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.305.802,97	134.700.463	134.700.463,00	0,00	127.145.098,89	-7.555.364,11	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	655.815,59	56.000	56.000,00	0,00	1.111.048,69	1.055.048,69	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	160.307.124,88	171.024.191	171.024.191,00	0,00	166.249.142,06	-4.775.048,94	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.409.909,73	6.148.470	6.148.470,00	0,00	5.512.396,62	-636.073,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.844.290,24	1.834.391	1.834.391,00	0,00	3.184.070,10	1.349.679,10	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.313.525,24	16.709.200	16.709.200,00	0,00	18.378.602,01	1.669.402,01	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.517,24	1.920	1.920,00	0,00	1.913,43	-67	0,00
15	- Transferaufwendungen	180.923.569,76	196.229.142	196.389.132,62	159.990,62	187.187.526,86	-9.201.605,76	57.013,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.992.093,05	3.048.920	3.048.920,00	0,00	2.526.365,87	-522.554,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	208.485.905,26	223.972.043	224.132.033,62	159.990,62	216.790.874,89	-7.341.158,73	57.013,52
18	= ordentliches Ergebnis	48.178.780,38	52.947.852	53.107.842,62	159.990,62	50.541.732,83	-2.566.109,79	57.013,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-48.178.780,38	-52.947.852	-53.107.842,62	-159.990,62	-50.541.732,83	2.566.109,79	-57.013,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-48.178.780,38	-52.947.852	-53.107.842,62	-159.990,62	-50.541.732,83	2.566.109,79	-57.013,52
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	113.574,00	120.000	120.000,00	0,00	157.451,00	37.451,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.964.125,61	2.118.732	2.118.732,00	0,00	2.331.686,06	212.954,06	0,00
29	= Ergebnis	-50.029.331,99	-54.946.584	-55.106.574,62	-159.990,62	-52.715.967,89	2.390.606,73	-57.013,52

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-05

Soziale Leistungen

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.416.604,71	2.600.000	2.600.000,00	0,00	2.595.916,37	-4.083,63	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.486.939,37	14.942.125	14.942.125,00	0,00	13.440.055,36	-1.502.069,64	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	20.358.503,81	18.619.700	18.619.700,00	0,00	19.710.886,76	1.091.186,76	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.031,00	60.000	60.000,00	0,00	51.799,33	-8.200,67	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120.459.121,30	134.700.463	134.700.463,00	0,00	124.426.046,47	-10.274.416,53	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	61.547,15	56.000	56.000,00	0,00	52.820,43	-3.179,57	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.847.747,34	170.978.288	170.978.288,00	0,00	160.277.524,72	-10.700.763,28	0,00
10	- Personalauszahlungen	5.074.064,21	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.055.595,19	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.379.037,94	16.454.845	16.454.845,00	0,00	17.267.235,09	812.390,09	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	181.079.851,43	196.229.142	196.389.132,62	159.990,62	186.430.249,50	-9.958.883,12	57.013,52
15	- Sonstige Auszahlungen	2.182.403,96	2.683.789	2.683.789,00	0,00	1.172.988,42	-1.510.800,58	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	207.770.952,73	215.367.776	215.527.766,62	159.990,62	204.870.473,01	-10.657.293,61	57.013,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.923.205,39	-44.389.488	-44.549.478,62	-159.990,62	-44.592.948,29	-43.469,67	-57.013,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.564.449,57	41.051.241	41.051.241,00	0,00	43.623.635,63	2.572.394,63	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.302.567,16	1.342.000	1.342.000,00	0,00	1.630.294,60	288.294,60	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.185.732,58	6.400.100	6.400.100,00	0,00	4.698.436,00	-1.701.664,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.211.701,95	8.382.000	8.382.000,00	0,00	8.501.688,29	119.688,29	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.904.710,16	1.091.206	1.091.206,00	0,00	2.080.884,32	989.678,32	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	55.169.161,42	58.266.547	58.266.547,00	0,00	60.534.938,84	2.268.391,84	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.282.849,60	6.642.781	6.642.781,00	0,00	6.137.188,67	-505.592,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.418.521,51	1.346.280	1.346.280,00	0,00	2.258.695,48	912.415,48	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.017.741,93	1.586.207	1.586.207,00	0,00	2.369.428,57	783.221,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.944,68	2.554	2.554,00	0,00	5.025,50	2.471,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	93.254.349,21	102.461.500	102.461.500,00	0,00	104.504.598,82	2.043.098,82	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.732.771,92	1.396.236	1.396.236,00	0,00	1.942.905,24	546.669,24	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	103.709.178,85	113.435.558	113.435.558,00	0,00	117.217.842,28	3.782.284,28	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	48.540.017,43	55.169.011	55.169.011,00	0,00	56.682.903,44	1.513.892,44	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-48.540.017,43	-55.169.011	-55.169.011,00	0,00	-56.682.903,44	-1.513.892,44	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	871.823,50	871.823,50	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	871.823,50	871.823,50	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-48.540.017,43	-55.169.011	-55.169.011,00	0,00	-55.811.079,94	-642.068,94	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	9.148,65	9.148,65	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.150.964,59	1.184.993	1.184.993,00	0,00	1.471.249,70	286.256,70	0,00
29	= Ergebnis	-49.690.982,02	-56.354.004	-56.354.004,00	0,00	-57.273.180,99	-919.176,99	0,00

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.041.024,12	40.997.000	40.997.000,00	0,00	43.402.039,56	2.405.039,56	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.259.873,85	1.342.000	1.342.000,00	0,00	1.533.898,58	191.898,58	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.113.454,38	6.400.100	6.400.100,00	0,00	4.625.845,56	-1.774.254,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.001.471,06	8.382.000	8.382.000,00	0,00	6.876.539,41	-1.505.460,59	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	600.802,35	510.500	510.500,00	0,00	128.548,21	-381.951,79	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.016.625,76	57.631.600	57.631.600,00	0,00	56.566.871,32	-1.064.728,68	0,00
10	- Personalauszahlungen	6.011.071,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	810.549,54	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	833.337,92	1.272.000	1.272.000,00	0,00	1.091.819,95	-180.180,05	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	92.364.559,52	102.461.500	102.461.500,00	0,00	97.585.645,55	-4.875.854,45	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	709.298,37	314.196	314.196,00	0,00	148.277,58	-165.918,42	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.728.816,55	104.047.696	104.047.696,00	0,00	98.825.743,08	-5.221.952,92	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.712.190,79	-46.416.096	-46.416.096,00	0,00	-42.258.871,76	4.157.224,24	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.258.717,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.695.896,86	695.896,86	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	2.258.717,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.695.896,86	695.896,86	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.208.317,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.746.296,86	746.296,86	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	2.208.317,74	2.000.000	2.000.000,00	0,00	2.746.296,86	746.296,86	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	50.400,00	0	0,00	0,00	-50.400,00	-50.400,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

Teilhaushalt

NKF-07

Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.710,51	310.358	310.358,00	0,00	482.966,12	172.608,12	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	229.868,75	210.000	210.000,00	0,00	160.568,52	-49.431,48	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.098,67	388.000	388.000,00	0,00	349.217,17	-38.782,83	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	47.875,13	3.000	3.000,00	0,00	35.159,63	32.159,63	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	720.553,06	911.358	911.358,00	0,00	1.027.911,44	116.553,44	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.274.346,92	4.547.791	4.547.791,00	0,00	4.775.318,54	227.527,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	468.991,43	464.613	464.613,00	0,00	863.284,12	398.671,12	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.652,86	361.539	382.101,68	20.562,68	517.261,76	135.160,08	5.426,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.308,70	8.496	8.496,00	0,00	7.918,25	-577,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.224.707,39	1.278.600	1.278.600,00	0,00	1.248.640,83	-29.959,17	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.888,48	415.054	415.054,00	0,00	358.961,06	-56.092,94	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.578.895,78	7.076.093	7.096.655,68	20.562,68	7.771.384,56	674.728,88	5.426,92
18	= ordentliches Ergebnis	5.858.342,72	6.164.735	6.185.297,68	20.562,68	6.743.473,12	558.175,44	5.426,92
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.858.342,72	-6.164.735	-6.185.297,68	-20.562,68	-6.743.473,12	-558.175,44	-5.426,92
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-5.858.342,72	-6.164.735	-6.185.297,68	-20.562,68	-6.743.473,12	-558.175,44	-5.426,92
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	419.340,26	405.000	405.000,00	0,00	360.846,60	-44.153,40	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	905.876,00	993.059	993.059,00	0,00	1.139.314,11	146.255,11	0,00
29	= Ergebnis	-6.344.878,46	-6.752.794	-6.773.356,68	-20.562,68	-7.521.940,63	-748.583,95	-5.426,92

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-07

Gesundheitsdienste

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261.861,64	266.200	266.200,00	0,00	797.516,84	531.316,84	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.060,41	210.000	210.000,00	0,00	164.122,71	-45.877,29	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	166.159,86	388.000	388.000,00	0,00	348.467,45	-39.532,55	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.091,20	3.000	3.000,00	0,00	1.928,12	-1.071,88	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	658.173,11	867.200	867.200,00	0,00	1.312.035,12	444.835,12	0,00
10	- Personalauszahlungen	4.139.329,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	267.717,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.635,26	105.000	125.562,68	20.562,68	95.678,90	-29.883,78	5.426,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.305.869,89	1.278.600	1.278.600,00	0,00	1.248.640,83	-29.959,17	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	329.518,72	2.035	2.035,00	0,00	2.584,60	549,60	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.215.070,53	1.385.635	1.406.197,68	20.562,68	1.346.904,33	-59.293,35	5.426,92
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.556.897,42	-518.435	-538.997,68	-20.562,68	-34.869,21	504.128,47	-5.426,92
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	4.784,20	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	4.784,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-4.784,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-08

Sportförderung

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	356	356,00	0,00	446,40	90,40	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	405,24	0	0,00	0,00	651,22	651,22	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	405,24	356	356,00	0,00	1.097,62	741,62	0,00
11	- Personalaufwendungen	56.641,05	66.281	66.281,00	0,00	53.552,99	-12.728,01	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	29.338,88	30.048	30.048,00	0,00	50.868,14	20.820,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.531,54	7.743	7.743,00	0,00	3.902,29	-3.840,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	322.631,40	337.500	337.500,00	0,00	305.797,19	-31.702,81	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.173,02	5.722	5.722,00	0,00	5.039,13	-682,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	422.315,89	447.294	447.294,00	0,00	419.159,74	-28.134,26	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	421.910,65	446.938	446.938,00	0,00	418.062,12	-28.875,88	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-421.910,65	-446.938	-446.938,00	0,00	-418.062,12	28.875,88	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-421.910,65	-446.938	-446.938,00	0,00	-418.062,12	28.875,88	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	222,74	222,74	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	27.397,21	30.613	30.613,00	0,00	35.375,20	4.762,20	0,00
29	= Ergebnis	-449.307,86	-477.551	-477.551,00	0,00	-453.214,58	24.336,42	0,00

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-08

Sportförderung

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	51.535,26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	16.845,22	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.904,11	6.000	6.000,00	0,00	1.676,61	-4.323,39	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	325.771,08	337.500	337.500,00	0,00	306.575,19	-30.924,81	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.748,16	70	70,00	0,00	27,50	-42,50	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	405.803,83	343.570	343.570,00	0,00	308.279,30	-35.290,70	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-405.803,83	-343.570	-343.570,00	0,00	-308.279,30	35.290,70	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.507,16	104.479	104.479,00	0,00	131.211,77	26.732,77	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.154.494,70	1.046.000	1.046.000,00	0,00	1.005.595,58	-40.404,42	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	599,83	5.500	5.500,00	0,00	39.315,36	33.815,36	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	155.230,76	0	0,00	0,00	19.213,13	19.213,13	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.373.832,45	1.155.979	1.155.979,00	0,00	1.195.335,84	39.356,84	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.112.617,47	4.748.615	4.748.615,00	0,00	4.405.975,31	-342.639,69	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	579.009,18	632.038	632.038,00	0,00	1.049.809,80	417.771,80	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.756,49	268.026	268.026,00	0,00	317.141,96	49.115,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	150.451,77	94.079	94.079,00	0,00	110.224,23	16.145,23	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	453.262,17	511.115	511.115,00	0,00	469.976,09	-41.138,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.462.097,08	6.253.873	6.253.873,00	0,00	6.353.127,39	99.254,39	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	4.088.264,63	5.097.894	5.097.894,00	0,00	5.157.791,55	59.897,55	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.088.264,63	-5.097.894	-5.097.894,00	0,00	-5.157.791,55	-59.897,55	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-4.088.264,63	-5.097.894	-5.097.894,00	0,00	-5.157.791,55	-59.897,55	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	26.000,00	26.000	26.000,00	0,00	34.836,32	8.836,32	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.060.369,27	1.208.269	1.208.269,00	0,00	1.370.197,32	161.928,32	0,00
29	= Ergebnis	-5.122.633,90	-6.280.163	-6.280.163,00	0,00	-6.493.152,55	-212.989,55	0,00

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.135.640,70	1.046.000	1.046.000,00	0,00	1.055.535,13	9.535,13	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.431,83	5.500	5.500,00	0,00	125,96	-5.374,04	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.145.072,53	1.051.500	1.051.500,00	0,00	1.063.161,09	11.661,09	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.954.484,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	332.574,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.384,77	73.062	73.062,00	0,00	32.796,87	-40.265,13	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	446.672,26	268.651	268.651,00	0,00	259.978,51	-8.672,49	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.813.116,09	341.713	341.713,00	0,00	292.775,38	-48.937,62	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.668.043,56	709.787	709.787,00	0,00	770.385,71	60.598,71	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	97.319,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.801,13	1.000	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	100.120,52	1.000	1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	136.239,04	235.000	235.000,00	0,00	99.955,99	-135.044,01	75.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	136.239,04	235.000	235.000,00	0,00	99.955,99	-135.044,01	75.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-36.118,52	-234.000	-234.000,00	0,00	-99.955,99	134.044,01	-75.000,00

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

Teilhaushalt

NKF-10

Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	749.445,50	787.919	787.919,00	0,00	863.518,50	75.599,50	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.427.773,86	2.285.000	2.285.000,00	0,00	2.490.154,06	205.154,06	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000,00	0,00	31.173,54	30.173,54	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.953,45	16.500	16.500,00	0,00	14.639,53	-1.860,47	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	167.903,10	45.000	45.000,00	0,00	195.564,01	150.564,01	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.360.075,91	3.135.419	3.135.419,00	0,00	3.595.049,64	459.630,64	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.583.541,74	4.085.094	4.085.094,00	0,00	3.496.769,21	-588.324,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.330.611,23	1.376.784	1.376.784,00	0,00	2.230.454,01	853.670,01	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	571.321,18	224.513	224.513,00	0,00	478.269,95	253.756,95	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.766,20	1.766	1.766,00	0,00	1.766,34	0,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	40.000,30	40.000	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.230,49	251.228	251.228,00	0,00	209.379,69	-41.848,31	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.730.471,14	5.979.385	5.979.385,00	0,00	6.416.639,20	437.254,20	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	2.370.395,23	2.843.966	2.843.966,00	0,00	2.821.589,56	-22.376,44	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.370.395,23	-2.843.966	-2.843.966,00	0,00	-2.821.589,56	22.376,44	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-2.370.395,23	-2.843.966	-2.843.966,00	0,00	-2.821.589,56	22.376,44	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	7.109,22	7.109,22	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	875.431,17	959.051	959.051,00	0,00	1.100.162,90	141.111,90	0,00
29	= Ergebnis	-3.245.826,40	-3.803.017	-3.803.017,00	0,00	-3.914.643,24	-111.626,24	0,00

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-10

Bauen und Wohnen

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	749.397,58	760.000	760.000,00	0,00	841.373,77	81.373,77	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.468.276,14	2.285.000	2.285.000,00	0,00	2.279.918,45	-5.081,55	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000,00	0,00	31.173,54	30.173,54	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.965,12	16.500	16.500,00	0,00	14.659,53	-1.840,47	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	30.723,55	45.000	45.000,00	0,00	41.610,18	-3.389,82	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.263.362,39	3.107.500	3.107.500,00	0,00	3.208.735,47	101.235,47	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.345.226,16	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	765.331,53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.553,85	30.000	30.000,00	0,00	382.829,97	352.829,97	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	39.931,30	40.000	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	182.478,09	40.815	40.815,00	0,00	27.330,39	-13.484,61	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.410.520,93	110.815	110.815,00	0,00	410.160,36	299.345,36	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.147.158,54	2.996.685	2.996.685,00	0,00	2.798.575,11	-198.109,89	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

Ver- und Entsorgung

NKF-11

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	71	71,00	0,00	44,64	-26,36	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.288.808,44	16.643.035	16.643.035,00	0,00	17.552.369,58	909.334,58	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.279,01	54.161	54.161,00	0,00	53.980,00	-181,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	163,83	0	0,00	0,00	25,17	25,17	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.358.251,28	16.697.267	16.697.267,00	0,00	17.606.419,39	909.152,39	0,00
11	- Personalaufwendungen	14.836,13	15.120	15.120,00	0,00	12.828,37	-2.291,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.360.809,07	15.394.428	15.394.428,00	0,00	16.507.699,65	1.113.271,65	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.143.199,66	1.257,618	1.257,618,00	0,00	888.517,26	-369.100,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.518.844,86	16.667.166	16.667.166,00	0,00	17.409.045,28	741.879,28	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	160.593,58	-30.101	-30.101,00	0,00	-197.374,11	-167.273,11	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-160.593,58	30.101	30.101,00	0,00	197.374,11	167.273,11	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-160.593,58	30.101	30.101,00	0,00	197.374,11	167.273,11	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	444,67	444,67	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	107.001,21	114.470	114.470,00	0,00	68.206,27	-46.263,73	0,00
29	= Ergebnis	-267.594,79	-84.369	-84.369,00	0,00	129.612,51	213.981,51	0,00

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-11

Ver- und Entsorgung

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.062.441,72	16.547.845	16.547.845,00	0,00	17.164.016,99	616.171,99	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.279,01	54.161	54.161,00	0,00	53.980,00	-181,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.131.720,73	16.602.006	16.602.006,00	0,00	17.217.996,99	615.990,99	0,00
10	- Personalauszahlungen	14.586,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.916.627,26	17.103.200	17.103.200,00	0,00	17.546.715,19	443.515,19	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.121.777,00	1.249.349	1.249.349,00	0,00	616.611,26	-632.737,74	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.052.990,39	18.352.549	18.352.549,00	0,00	18.163.326,45	-189.222,55	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.078.730,34	-1.750.543	-1.750.543,00	0,00	-945.329,46	805.213,54	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.195.002,55	8.780.784	8.780.784,00	0,00	11.177.951,59	2.397.167,59	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	482.851,59	135.000	135.000,00	0,00	190.000,00	55.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.562,41	20.000	20.000,00	0,00	27.485,56	7.485,56	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.747,61	25.000	25.000,00	0,00	32.119,52	7.119,52	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.667.715,55	2.699.000	2.699.000,00	0,00	2.815.804,11	116.804,11	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.127.644,09	797.638	797.638,00	0,00	1.038.507,50	240.869,50	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	315.579,17	225.000	225.000,00	0,00	305.039,00	80.039,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.844.102,97	12.682.422	12.682.422,00	0,00	15.586.907,28	2.904.485,28	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.197.726,81	2.248.084	2.248.084,00	0,00	2.279.113,23	31.029,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	85.375,70	87.439	87.439,00	0,00	148.209,52	60.770,52	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.732.693,11	2.204.391	2.204.391,00	0,00	3.645.695,63	1.441.304,63	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.676.136,22	7.282.533	7.282.533,00	0,00	7.977.602,22	695.069,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.304.951,11	2.337.500	2.337.500,00	0,00	2.197.602,13	-139.897,87	37.969,59
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.417.537,18	5.366.466	5.366.466,00	0,00	5.546.675,53	180.209,53	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.414.420,13	19.526.413	19.526.413,00	0,00	21.794.898,26	2.268.485,26	37.969,59
18	= ordentliches Ergebnis	4.570.317,16	6.843.991	6.843.991,00	0,00	6.207.990,98	-636.000,02	37.969,59
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.238,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	2.238,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.572.556,02	-6.843.991	-6.843.991,00	0,00	-6.207.990,98	636.000,02	-37.969,59
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-4.572.556,02	-6.843.991	-6.843.991,00	0,00	-6.207.990,98	636.000,02	-37.969,59
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	3.746,28	3.746,28	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	473.607,07	510.086	510.086,00	0,00	580.860,39	70.774,39	0,00
29	= Ergebnis	-5.046.163,09	-7.354.077	-7.354.077,00	0,00	-6.785.105,09	568.971,91	-37.969,59

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.246.404,13	3.670.139	3.670.139,00	0,00	5.598.707,91	1.928.568,91	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	135.000	135.000,00	0,00	0,00	-135.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.109,50	20.000	20.000,00	0,00	28.710,42	8.710,42	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.853,47	25.000	25.000,00	0,00	35.547,54	10.547,54	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.549.807,22	2.699.000	2.699.000,00	0,00	1.861.760,05	-837.239,95	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.199,49	0	0,00	0,00	122,48	122,48	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.860.373,81	6.549.139	6.549.139,00	0,00	7.524.848,40	975.709,40	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.149.171,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	49.019,36	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.079.349,47	2.151.000	2.151.000,00	0,00	2.750.476,80	599.476,80	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.238,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.242.398,66	2.337.500	2.337.500,00	0,00	2.234.787,42	-102.712,58	37.969,59
15	- Sonstige Auszahlungen	3.131.841,41	4.898.938	4.898.938,00	0,00	4.484.118,82	-414.819,18	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.654.019,04	9.387.438	9.387.438,00	0,00	9.469.383,04	81.945,04	37.969,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.793.645,23	-2.838.299	-2.838.299,00	0,00	-1.944.534,64	893.764,36	-37.969,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.468.615,06	740.000	740.000,00	0,00	2.267.695,54	1.527.695,54	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.657,20	1.000	1.000,00	0,00	24.580,00	23.580,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	1.470.272,26	741.000	741.000,00	0,00	2.292.275,54	1.551.275,54	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	305.614,12	350.000	350.000,00	0,00	462.513,36	112.513,36	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.373.915,26	4.145.000	4.145.000,00	10.496.735,41	4.590.926,45	-10.050.808,96	6.430.957,38
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	575.229,11	570.000	570.000,00	2.812.052,63	369.577,03	-3.012.475,60	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	300.000,00	0	100.000,00	100.000,00	105.000,00	5.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	185.600,00	0	0,00	0,00	375.200,00	375.200,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	4.740.358,49	5.065.000	18.473.788,04	13.408.788,04	5.903.216,84	-12.570.571,20	6.430.957,38
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-3.270.086,23	-4.324.000	-17.732.788,04	-13.408.788,04	-3.610.941,30	14.121.846,74	-6.430.957,38

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-13

Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.478,05	250.318	250.318,00	0,00	237.952,33	-12.365,67	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	21.690,54	236.000	236.000,00	0,00	0,00	-236.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.898,92	112.000	112.000,00	0,00	476.099,17	364.099,17	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.688,31	65.000	65.000,00	0,00	72.607,94	7.607,94	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.219,35	215.650	215.650,00	0,00	179.554,04	-36.095,96	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.744,12	18.454	18.454,00	0,00	21.673,87	3.219,87	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	705.719,29	897.422	897.422,00	0,00	987.887,35	90.465,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.288.810,78	1.345.203	1.345.203,00	0,00	1.279.951,03	-65.251,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	136.631,25	140.655	140.655,00	0,00	236.460,00	95.805,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226.206,31	662.141	773.957,71	111.816,71	709.632,88	-64.324,83	230.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	170.032,31	174.253	174.253,00	0,00	180.689,73	6.436,73	0,00
15	- Transferaufwendungen	20.565,58	0	0,00	0,00	85.930,00	85.930,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.926,27	95.447	95.447,00	0,00	203.946,05	108.499,05	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.936.172,50	2.417.699	2.529.515,71	111.816,71	2.696.609,69	167.093,98	230.000,00
18	= ordentliches Ergebnis	1.230.453,21	1.520.277	1.632.093,71	111.816,71	1.708.722,34	76.628,63	230.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.230.453,21	-1.520.277	-1.632.093,71	-111.816,71	-1.708.722,34	-76.628,63	-230.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.230.453,21	-1.520.277	-1.632.093,71	-111.816,71	-1.708.722,34	-76.628,63	-230.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	12.868,18	13.000	13.000,00	0,00	14.707,53	1.707,53	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	226.911,67	250.481	250.481,00	0,00	285.610,46	35.129,46	0,00
29	= Ergebnis	-1.444.496,70	-1.757.758	-1.869.574,71	-111.816,71	-1.979.625,27	-110.050,56	-230.000,00

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-13

Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.727,04	118.500	118.500,00	0,00	108.903,88	-9.596,12	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	21.690,54	236.000	236.000,00	0,00	0,00	-236.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.093,04	112.000	112.000,00	0,00	193.638,23	81.638,23	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.725,67	65.000	65.000,00	0,00	75.450,14	10.450,14	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	354.861,34	215.650	215.650,00	0,00	222.114,75	6.464,75	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.540,93	3.000	3.000,00	0,00	1.384,50	-1.615,50	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	634.638,56	750.150	750.150,00	0,00	601.491,50	-148.658,50	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.250.898,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	77.931,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	191.469,46	607.515	719.331,71	111.816,71	261.162,92	-458.168,79	230.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	20.512,86	0	0,00	0,00	85.930,00	85.930,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	91.111,39	32.031	32.031,00	0,00	144.211,67	112.180,67	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.631.923,59	639.546	751.362,71	111.816,71	491.304,59	-260.058,12	230.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-997.285,03	110.604	-1.212,71	-111.816,71	110.186,91	111.399,62	-230.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	352.000,00	35.200	35.200,00	0,00	719.183,00	683.983,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	570.108,63	200.000	200.000,00	0,00	122.136,19	-77.863,81	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	922.108,63	235.200	235.200,00	0,00	841.319,19	606.119,19	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	611.171,00	0	2.629.270,14	2.629.270,14	156.508,10	-2.472.762,04	2.337.086,95
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.200	35.200,00	0,00	3.009,29	-32.190,71	20.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	11.305,00	10.000	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	622.476,00	45.200	2.674.470,14	2.629.270,14	159.517,39	-2.514.952,75	2.357.086,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	299.632,63	190.000	-2.439.270,14	-2.629.270,14	681.801,80	3.121.071,94	-2.357.086,95

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-14

Umweltschutz

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	428.398,81	519.484	519.484,00	0,00	361.950,62	-157.533,38	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	223.515,50	169.500	169.500,00	0,00	238.257,58	68.757,58	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	116.000	116.000,00	0,00	85.426,26	-30.573,74	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.233,94	15.626	15.626,00	0,00	163.859,44	148.233,44	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	686.148,25	820.610	820.610,00	0,00	849.493,90	28.883,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.394.698,42	2.561.944	2.561.944,00	0,00	2.463.207,89	-98.736,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	151.967,02	156.439	156.439,00	0,00	276.429,40	119.990,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.739,28	428.661	622.555,67	193.894,67	359.732,01	-262.823,66	226.007,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	58.280,24	55.209	55.209,00	0,00	60.306,78	5.097,78	0,00
15	- Transferaufwendungen	47.601,00	50.000	50.000,00	0,00	48.753,00	-1.247,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	231.428,99	415.599	431.999,00	16.400,00	282.360,51	-149.638,49	125.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.030.714,95	3.667.852	3.878.146,67	210.294,67	3.490.789,59	-387.357,08	351.007,86
18	= ordentliches Ergebnis	2.344.566,70	2.847.242	3.057.536,67	210.294,67	2.641.295,69	-416.240,98	351.007,86
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	694,63	694,63	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	694,63	694,63	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.344.566,70	-2.847.242	-3.057.536,67	-210.294,67	-2.641.990,32	415.546,35	-351.007,86
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-2.344.566,70	-2.847.242	-3.057.536,67	-210.294,67	-2.641.990,32	415.546,35	-351.007,86
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	2.785,10	2.785,10	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	333.839,32	373.003	373.003,00	0,00	431.397,48	58.394,48	0,00
29	= Ergebnis	-2.678.406,02	-3.220.245	-3.430.539,67	-210.294,67	-3.070.602,70	359.936,97	-351.007,86

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF - 14

Umweltschutz

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.237,30	454.000	454.000,00	0,00	427.114,46	-26.885,54	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220.976,62	169.500	169.500,00	0,00	219.835,04	50.335,04	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	116.000	116.000,00	0,00	53.586,09	-62.413,91	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.574,98	15.000	15.000,00	0,00	12.889,75	-2.110,25	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	441.788,90	754.500	754.500,00	0,00	713.425,34	-41.074,66	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.331.252,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	87.284,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.286,94	329.645	523.539,67	193.894,67	268.421,05	-255.118,62	226.007,86
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	694,63	694,63	0,00
14	- Transferauszahlungen	46.369,00	50.000	50.000,00	0,00	48.494,00	-1.506,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	209.383,44	293.194	309.594,00	16.400,00	113.059,68	-196.534,32	125.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.723.576,60	672.839	883.133,67	210.294,67	430.669,36	-452.464,31	351.007,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.281.787,70	81.661	-128.633,67	-210.294,67	282.755,98	411.389,65	-351.007,86
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.049.930,97	1.711.800	1.711.800,00	0,00	385.172,70	-1.326.627,30	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	1.049.930,97	1.711.800	1.711.800,00	0,00	385.172,70	-1.326.627,30	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	73.660,00	73.660,00	259.871,24	186.211,24	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.365.941,38	604.000	3.837.815,42	3.233.815,42	422.469,71	-3.415.345,71	650.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	146.000	146.000,00	0,00	3.245,45	-142.754,55	12.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	22.278,50	0	0,00	0,00	73.660,00	73.660,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	1.388.219,88	750.000	4.257.475,42	3.507.475,42	759.246,40	-3.498.229,02	662.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-338.288,91	961.800	-2.545.675,42	-3.507.475,42	-374.073,70	2.171.601,72	-662.000,00

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

Wirtschaft und Tourismus

NKF-15

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	382.120,84	639.864	639.864,00	0,00	392.185,68	-247.678,32	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.845,63	45.000	45.000,00	0,00	45.594,92	594,92	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.030,12	43.500	43.500,00	0,00	818,50	-42.681,50	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.837,86	0	0,00	0,00	47.887,65	47.887,65	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	499.834,45	728.364	728.364,00	0,00	486.486,75	-241.877,25	0,00
11	- Personalaufwendungen	224.658,48	292.038	292.038,00	0,00	262.661,79	-29.376,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	47.800,18	48.956	48.956,00	0,00	83.013,81	34.057,81	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.588,59	474.183	749.486,91	275.303,91	244.006,08	-505.480,83	58.476,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	178.815,04	178.815	178.815,00	0,00	179.028,91	213,91	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.020.474,22	1.476.000	1.511.000,00	35.000,00	1.326.479,10	-184.520,90	10.869,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	219.766,86	224.099	224.099,00	0,00	220.040,61	-4.058,39	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.963.103,37	2.694.091	3.004.394,91	310.303,91	2.315.230,30	-689.164,61	69.345,71
18	= ordentliches Ergebnis	1.463.268,92	1.965.727	2.276.030,91	310.303,91	1.828.743,55	-447.287,36	69.345,71
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.463.268,92	-1.965.727	-2.276.030,91	-310.303,91	-1.828.743,55	447.287,36	-69.345,71
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	-1.463.268,92	-1.965.727	-2.276.030,91	-310.303,91	-1.828.743,55	447.287,36	-69.345,71
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	587,44	587,44	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	71.029,33	79.361	79.361,00	0,00	91.763,86	12.402,86	0,00
29	= Ergebnis	-1.534.298,25	-2.045.088	-2.355.391,91	-310.303,91	-1.919.919,97	435.471,94	-69.345,71

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-15

Wirtschaft und Tourismus

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.093,00	494.666	494.666,00	0,00	205.842,88	-288.823,12	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.845,63	45.000	45.000,00	0,00	54.257,95	9.257,95	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.506,83	43.500	43.500,00	0,00	0,00	-43.500,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	278,72	0	0,00	0,00	46.517,58	46.517,58	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.538,18	583.166	583.166,00	0,00	306.618,41	-276.547,59	0,00
10	- Personalauszahlungen	209.239,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	27.444,99	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	268.109,53	465.000	740.303,91	275.303,91	194.348,44	-545.955,47	58.476,71
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.020.474,22	1.476.000	1.511.000,00	35.000,00	1.323.779,10	-187.220,90	10.869,00
15	- Sonstige Auszahlungen	212.664,61	203.886	203.886,00	0,00	201.598,74	-2.287,26	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.737.932,81	2.144.886	2.455.189,91	310.303,91	1.719.726,28	-735.463,63	69.345,71
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.675.394,63	-1.561.720	-1.872.023,91	-310.303,91	-1.413.107,87	458.916,04	-69.345,71
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	6.319,40	6.319	6.319,00	0,00	6.319,40	0,40	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	6.319,40	6.319	6.319,00	0,00	6.319,40	0,40	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	7.331,35	7.331,35	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	75.833,00	75.833	75.833,00	0,00	75.833,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	75.833,00	75.833	75.833,00	0,00	83.164,35	7.331,35	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-69.513,60	-69.514	-69.514,00	0,00	-76.844,95	-7.330,95	0,00

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.709.609,32	266.405.932	266.405.932,00	0,00	266.298.376,66	-107.555,34	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	375.720,93	0	0,00	0,00	1.007.508,79	1.007.508,79	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.048.485,11	900.000	900.000,00	0,00	8.748.663,75	7.848.663,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	250.133.815,36	267.305.932	267.305.932,00	0,00	276.054.549,20	8.748.617,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	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	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	89.836.955,14	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	89.836.955,14	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	-160.296.860,22	-171.842.305	-171.842.305,00	0,00	-180.592.541,28	-8.750.236,28	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	160.296.860,22	171.842.305	171.842.305,00	0,00	180.592.541,28	8.750.236,28	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-	160.296.860,22	171.842.305	171.842.305,00	0,00	180.592.541,28	8.750.236,28	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	160.296.860,22	171.842.305	171.842.305,00	0,00	180.592.541,28	8.750.236,28	0,00

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.879.205,64	264.039.532	264.039.532,00	0,00	263.931.931,22	-107.600,78	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	293.140,65	900.000	900.000,00	0,00	8.124.225,44	7.224.225,44	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.172.346,29	264.939.532	264.939.532,00	0,00	272.056.156,66	7.116.624,66	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	91.616.024,38	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.616.024,38	95.463.627	95.463.627,00	0,00	95.462.007,92	-1.619,08	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.556.321,91	169.475.905	169.475.905,00	0,00	176.594.148,74	7.118.243,74	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852,00	0,00	5.618.852,72	0,72	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852,00	0,00	5.618.852,72	0,72	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	5.422.688,47	5.618.852	5.618.852,00	0,00	5.618.852,72	0,72	0,00

Teilergebnisrechnung nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-17

Stiftungen

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	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	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A nach NKF-Produktbereichen

Kreis Borken

NKF-17

Stiftungen

Teilhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Original-Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr	davon Ermächtigungen § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschrieb. Ansatz/Ist	Ermächtigungen Übertrag ins Folgejahr
EUR								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	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	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	0,00	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	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

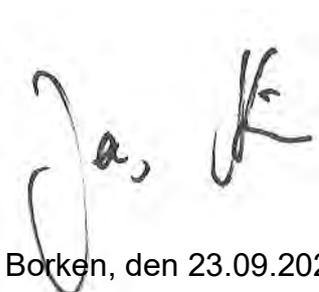
Stellungnahme des Rechnungsprüfungsausschusses des Kreises Borken zu dem Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 sowie des Lageberichts für das Haushaltsjahr 2020

Auf der Grundlage des Prüfungsberichts der Revision des Kreises Borken vom 30.08.2021 haben wir den Jahresabschluss des Kreises Borken – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang – geprüft. Zudem haben wir den Lagebericht für das Haushaltsjahr 2020 geprüft. In die Prüfung wurde die Buchführung einbezogen.

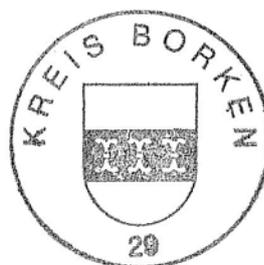
Wir schließen uns dem Prüfungsbericht der Revision des Kreises Borken vom 30.08.2021 an. Nach unserer Beurteilung

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen und sonstigen Satzungen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Kreises Borken zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Kreises Borken. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

In Anwendung des § 59 Abs. 3 GO NRW erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen geführt hat und wir den vom Landrat aufgestellten Jahresabschluss 2020 sowie den zugehörigen Lagebericht billigen.



Borken, den 23.09.2021



Jens Steiner

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses