

**Jahresabschluss
des
Kreises Steinfurt
für das Haushaltsjahr 2023**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
• Ergebnisrechnung 2023	7
• Finanzrechnung 2023	8
• Bilanz zum 31.12.2023	10
• Teilergebnisrechnungen und –finanzrechnungen auf Produktbereichsebene	
- Produktbereich 01 Innere Verwaltung	13
- Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	19
- Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	23
- Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	27
- Produktbereich 05 Soziale Leistungen	31
- Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	33
- Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	37
- Produktbereich 08 Sportförderung	41
- Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	43
- Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	47
- Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	49
- Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	51
- Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	61
- Produktbereich 14 Umweltschutz	65
- Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	69
- Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	71
- Produktbereich 17 Stiftungen	73
 • Anhang	 75
- Anlage 1: Anlagenspiegel	111
- Anlage 2: Forderungsspiegel	112
- Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel	113
- Anlage 4: Eigenkapitalspiegel	114
- Anlage 5: Ermächtigungsübertragungen	115
- Anlage 6: Bürgschaftsübersicht	117
- Anlage 7: Rückstellungsspiegel	118
- Anlage 8: Übersicht über die Nutzungsdauern	120
- Anlage 9: Übersicht über Beteiligungen § 45 Abs. 2 Nr. KomHVO NRW	125
- Anlage 10: Übersicht gem. § 95 Abs. 3 GO NRW	126
 • Lagebericht	 127

• Vollständigkeitserklärung	171
• Sitzungsdrucksache B 112/2024 „Jahresabschluss 2023“	173
• Sitzungsdrucksache B 256/2024 „Feststellung des Jahresabschlusses 2023 und Entlastung des Landrates“	177
• Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2023	182
• Auszug aus der Niederschrift des Kreistages vom 16.12.2024	205
• Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen nach Produkten	207

Jahresabschluss des Kreises Steinfurt für das Haushaltsjahr 2023

Aufgestellt

(gem. § 53 Abs. 1 KrO NRW i.V.m § 95 Abs. 5 GO NRW)

Steinfurt, den 14.06.2024

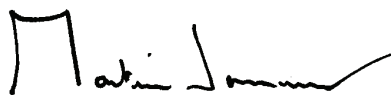


Christian Termathe
(Kämmerer)

Bestätigt

(gem. § 53 Abs. 1 KrO NRW i.V.m. § 95 Abs. 5 GO NRW)

Steinfurt, den 17.06.2024



Dr. Martin Sommer
(Landrat)

Ergebnisrechnung 2023

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Ansatz HHJ	Ergebnis HHJ	Abweichung Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.443.700,98	4.600.000,00	5.479.593,60	879.593,60
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	508.864.466,15	525.010.488,00	543.242.595,37	18.232.107,37
03	+ Sonstige Transfererträge	31.613.862,29	26.904.500,00	30.612.629,12	3.708.129,12
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	68.224.713,57	69.480.944,00	85.577.717,64	16.096.773,64
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.951.942,74	1.371.716,00	1.952.113,31	580.397,31
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	94.067.898,54	107.779.560,00	112.093.021,68	4.313.461,68
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.787.292,33	8.986.800,00	15.033.122,63	6.046.322,63
08	+ Aktivierte Eigenleistung	1.173.156,44	785.000,00	1.374.771,79	589.771,79
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	723.127.033,04	744.919.008,00	795.365.565,14	50.446.557,14
11	- Personalaufwendungen	-91.164.467,73	-90.341.569,00	-91.694.076,42	-1.352.507,42
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.813.415,00	-7.027.000,00	-5.335.337,50	1.691.662,50
13	- Aufw. Sach- und Dienstleistungen	-82.148.662,64	-87.909.205,00	-84.028.860,63	3.880.344,37
14	- Bilanzielle Abschreibung	-19.298.322,15	-20.918.993,00	-20.941.717,39	-22.724,39
15	- Transferaufwendungen	-446.893.085,21	-481.064.772,00	-496.460.280,65	-15.395.508,65
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.159.900,69	-73.020.293,00	-91.192.718,21	-18.172.425,21
17	= Ordentliche Aufwendungen	-721.477.853,42	-760.281.832,00	-789.652.990,80	-29.371.158,80
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.649.179,62	-15.362.824,00	5.712.574,34	21.075.398,34
19	+ Finanzerträge	104.761,91	120.824,00	287.981,71	167.157,71
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	-402.169,27	-1.365.000,00	-1.151.748,31	213.251,69
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-297.407,36	-1.244.176,00	-863.766,60	380.409,40
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.351.772,26	-16.607.000,00	4.848.807,74	21.455.807,74
23	+ Außerordentliche Erträge	928.943,00	14.607.000,00	6.137.821,00	-8.469.179,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-42.536,91	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentl. Ergebnis (Z. 23 und 24)	886.406,09	14.607.000,00	6.137.821,00	-8.469.179,00
26_G	= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	2.238.178,35	-2.000.000,00	10.986.628,74	12.986.628,74
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage					
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	873.964,02	0,00	1.125.312,26	1.125.312,26
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	867,72	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-214.710,08	0,00	-1.525.209,40	-1.525.209,40
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	-2.754.000,00	-2.754.000,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	660.121,66	0,00	-3.153.897,14	-3.153.897,14

Anlage 2 zur B 112/2024

Finanzrechnung 2023								
Kreis Steinfurt								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Ansatz HHJ	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis HHJ	Abweich. Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erm.übertr. in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.443.700,97	4.600.000,00	0,00	4.600.000,00	5.479.593,60	879.593,60	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	498.205.437,91	511.358.861,00	0,00	511.358.861,00	536.447.856,00	25.088.995,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	28.594.076,07	26.904.500,00	0,00	26.904.500,00	29.352.233,20	2.447.733,20	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.637.304,15	69.066.789,00	0,00	69.066.789,00	79.586.160,39	10.519.371,39	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.842.233,53	1.371.716,00	0,00	1.371.716,00	2.034.650,12	662.934,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	94.572.146,16	107.779.560,00	0,00	107.779.560,00	105.644.550,07	-2.135.009,93	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	14.881.399,99	8.916.800,00	0,00	8.916.800,00	9.786.651,73	869.851,73	0,00
08	+ Zinsen und Sonstige Finanzeinzahlungen	74.947,88	120.824,00	0,00	120.824,00	104.925,55	-15.898,45	0,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	697.251.246,66	730.119.050,00	0,00	730.119.050,00	768.436.620,66	38.317.570,66	0,00
10	- Personalauszahlungen	-81.065.835,18	-81.746.999,00	0,00	-81.746.999,00	-85.641.995,13	-3.894.996,13	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-9.494.124,90	-9.400.000,00	0,00	-9.400.000,00	-9.738.570,71	-338.570,71	0,00
12	- Ausz. für Sach- u. Dienstleistungen	-81.144.781,64	-88.848.205,00	0,00	-88.848.205,00	-84.087.701,63	4.760.503,37	0,00
13	- Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-403.694,15	-1.365.000,00	0,00	-1.365.000,00	-1.064.504,55	300.495,45	0,00
14	- Transferauszahlungen	-439.207.208,26	-481.324.772,00	0,00	-481.324.772,00	-505.048.226,28	-23.723.454,28	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-64.560.399,90	-74.840.288,00	0,00	-74.840.288,00	-73.301.848,62	1.538.439,38	0,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-675.876.044,03	-737.525.264,00	0,00	-737.525.264,00	-758.882.846,92	-21.357.582,92	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (09 und 16)	21.375.202,63	-7.406.214,00	0,00	-7.406.214,00	9.553.773,74	16.959.987,74	0,00
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	12.481.091,51	22.586.290,00	0,00	22.586.290,00	14.421.523,92	-8.164.766,08	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	345.615,01	0,00	0,00	0,00	282.661,67	282.661,67	0,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	279.184,72	219.739,00	0,00	219.739,00	394.504,53	174.765,53	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	5.258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.111.149,24	22.806.029,00	0,00	22.806.029,00	15.098.690,12	-7.707.338,88	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-976.913,87	-7.587.500,00	-300.870,40	-7.888.370,40	-3.242.114,11	4.646.256,29	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-15.541.813,20	-27.067.864,00	-24.230.254,56	-51.298.118,56	-12.347.606,78	38.950.511,78	-39.661.101,54
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.261.553,65	-10.791.079,00	-15.108.678,07	-25.899.757,07	-12.488.812,18	13.410.944,89	-9.873.776,11
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-26.162.559,00	-75.000,00	-6.815.000,00	-6.890.000,00	-636.277,00	6.253.723,00	-907.000,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-729.046,47	-2.612.958,00	-50.000,00	-2.662.958,00	-642.179,28	2.020.778,72	-1.294.584,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-870.500,00	0,00	0,00	0,00	-129.661,61	-129.661,61	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-55.542.386,19	-48.134.401,00	-46.504.803,03	-94.639.204,03	-29.486.650,96	65.152.553,07	-51.736.461,65
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-42.431.236,95	-25.328.372,00	-46.504.803,03	-71.833.175,03	-14.387.960,84	57.445.214,19	-51.736.461,65

Finanzrechnung 2023

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Ansatz HHJ	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis HHJ	Abweich. Fortgeschr. Ansatz/Ergebnis	Erm.übertr. in das Folgejahr
32	= Finanzmittelübersch./- fehlbetr. (17 und 31)	-21.056.034,32	-32.734.586,00	-46.504.803,03	-79.239.389,03	-4.834.187,10	74.405.201,93	-51.736.461,65
33	+ Einzahlung aus der Aufnahme u. d. Rückflüssen von Krediten für Investitionen	23.800.000,00	25.328.372,00	0,00	25.328.372,00	14.000.000,00	-11.328.372,00	0,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme u. d. Rück- flüssen von Krediten z. Liquiditätssicher	0,00	7.580.000,00	0,00	7.580.000,00	0,00	-7.580.000,00	0,00
35	- Auszahlungen f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen	-2.755.691,19	-4.080.500,00	0,00	-4.080.500,00	-3.731.699,17	348.800,83	0,00
36	- Auszahlungen f. d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	21.044.308,81	28.827.872,00	0,00	28.827.872,00	10.268.300,83	-18.559.571,17	0,00
38	= Änder. Best. eig. Finanzmittel (32 und 35)	-11.725,51	-3.906.714,00	-46.504.803,03	-50.411.517,03	5.434.113,73	55.845.630,76	-51.736.461,65
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	17.443.840,45	10.638.126,00	0,00	14.836.496,23	14.836.496,23	0,00	0,00
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-2.609.949,68	0,00	0,00	0,00	-2.635.310,31	-2.635.310,31	0,00
41	= Liquide Mittel (38 bis 40))	14.822.165,26	6.731.412,00	-46.504.803,03	-39.773.391,03	17.635.299,65	57.408.690,68	-39.773.391,03
42	+/-Schwebeposten	14.330,97	0,00	0,00	0,00	-57.112,97	-57.112,97	0,00
43	= Summe liquide Mittel (41 und 42)	14.836.496,23	6.731.412,00	-46.504.803,03	-39.773.391,03	17.578.186,68	57.351.577,71	-39.773.391,03

Anlage 3 zur B 112/2024

Bilanz zum 31.12.2023 - Aktiva

Kreis Steinfurt

Pos.	Beschreibung	Vorjahr	akt. Jahr
	AKTIVA		
0.	Bilanzierungshilfen		
0.1	Bilanzierungshilfen	4.535.381,77	10.673.202,77
0.	Bilanzierungshilfen	4.535.381,77	10.673.202,77
I.	Anlagevermögen		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.782.525,56	3.240.259,65
1.2	Sachanlagen		
1.2.1	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1	Grünflächen	23.216.522,30	23.550.166,93
1.2.1.2	Ackerland	9.402.421,76	11.211.579,91
1.2.1.3	Wald, Forsten	4.146.768,47	4.166.158,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	336.940,46	337.013,39
1.2.1	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	37.102.652,99	39.264.918,23
1.2.2	Bebaute Grundstücke/grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen		
1.2.2.2	Schulen	45.603.517,74	44.026.342,80
1.2.2.3	Wohnbauten	29.873,62	28.806,70
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	84.158.411,71	81.957.424,47
1.2.2	Bebaute Grundstücke/grundstücksgleiche Rechte	129.791.803,07	126.012.573,97
1.2.3	Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1	Grund und Boden	20.803.052,64	21.682.989,47
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	17.221.987,61	17.089.009,91
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausüst., Sicherheitsanlagen		
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen ,Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen	151.228.728,15	152.436.833,63
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.065.951,21	3.960.562,45
1.2.3	Infrastrukturvermögen	193.319.719,61	195.169.395,46
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	334.546,70	344.333,70
1.2.6	Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	15.321.603,59	18.293.435,37
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.544.944,88	17.175.408,46
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	26.012.148,54	30.929.043,05
1.2	Sachanlagen	419.427.419,38	427.189.108,24
1.3	Finanzanlagen		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	66.598.000,00	63.844.000,00
1.3.2	Beteiligungen	4.413.150,39	4.413.650,39
1.3.3	Sondervermögen		
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	30.531.986,93	30.531.986,93
1.3.5	Ausleihungen		
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	494.665,22	437.834,07
1.3.5.2	an Beteiligungen	2.979.930,00	3.295.270,00
1.3.5.3	an Sondervermögen		
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	315.646,02	327.749,64
1.3.5	Ausleihungen	3.790.241,24	4.060.853,71
1.3	Finanzanlagen	105.333.378,56	102.850.491,03
I.	Anlagevermögen	527.543.323,50	533.279.858,92

Bilanz zum 31.12.2023 - Aktiva

Kreis Steinfurt

Pos.	Beschreibung	Vorjahr	akt. Jahr
2.	Umlaufvermögen		
2.1	Vorräte		
2.1.1	Roh-, Hilf- u. Betriebsstoffe, Waren	774.082,24	376.569,98
2.1.2	Geleistete Anzahlungen		
2.1	Vorräte	774.082,24	376.569,98
2.2	Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände		
2.2.1	Ö. r.. Forder./ Forder. aus Transferleistungen	58.148.719,41	69.050.284,45
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	493.709,44	6.707.783,84
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände		12.054,33
2.2	Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	58.642.428,85	75.770.122,62
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4	Liquide Mittel		
2.4.1	Liquide Mittel (Kassenbestand, Bankguthaben, Schecks)	14.836.496,23	17.635.299,65
2.4.2	Geldmittel im Umlauf		-57.112,97
2.4	Liquide Mittel	14.836.496,23	17.578.186,68
2.	Umlaufvermögen	74.253.007,32	93.724.879,28
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	51.835.142,70	47.928.606,18
3.1	Abgrenzungsposten für latente Steuern		
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	SUMME AKTIVA	658.166.855,29	685.606.547,15

Bilanz zum 31.12.2023 - Passiva

Kreis Steinfurt

Pos.	Beschreibung	Vorjahr	akt. Jahr
	PASSIVA		
1.	Eigenkapital		
1.1	Allgemeine Rücklage	24.465.046,20	21.311.149,06
1.2	Sonderrücklagen	510.000,00	510.000,00
1.3	Ausgleichsrücklage	15.041.247,65	17.279.426,00
1.4	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	2.238.178,35	10.986.628,74
1.	Eigenkapital	42.254.472,20	50.087.203,80
2.	Sonderposten		
2.1	für Zuwendungen	232.266.571,06	229.291.410,04
2.2	für Beiträge		
2.3	für den Gebührenaussgleich	1.295.521,40	11.144.266,96
2.4	Sonstige Sonderposten	864.381,74	1.091.283,41
2.	Sonderposten	234.426.474,20	241.526.960,41
3.	Rückstellungen		
3.1	Pensionsrückstellungen	183.170.702,48	184.538.246,00
3.2	Rückstellungen für Deponien/Altlasten	32.538.338,08	35.776.000,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	1.042.545,94	1.905.817,79
3.4	Sonst. Rückstell. nach § 36 Abs. 4, 5	15.756.244,49	15.001.512,10
3.	Rückstellungen	232.507.830,99	237.221.575,89
4.	Verbindlichkeiten		
4.1	Anleihen		
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1	von verbundenen Unternehmen		
4.2.2	von Beteiligungen		
4.2.3	von Sondervermögen		
4.2.4	vom öffentlichen Bereich		
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	49.275.806,03	54.585.491,81
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	49.275.806,03	54.585.491,81
4.3	Verbindl. Kredite Liquiditätssicherung	5.762.446,00	9.818.370,00
4.4	Verbindl. kreditähn. Rechtsgeschäfte		
4.5	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	9.153.468,52	8.218.930,46
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	39.759.634,83	26.389.083,34
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	-2.099.237,10	-3.957.619,62
4.8	Erhaltene Anzahlungen	42.679.656,27	50.184.792,15
4.	Verbindlichkeiten	144.531.774,55	145.239.048,14
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	4.446.303,35	11.531.758,91
	SUMME PASSIVA	658.166.855,29	685.606.547,15

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	2.601.645,09	2.858.910,00	2.391.979,48	466.930,52
03	+ Sonstige Transfererträge	7.429,50	4.000,00	2.778,00	1.222,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	136.287,21	195.000,00	151.731,02	43.268,98
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	967.035,96	651.076,00	1.033.288,02	-382.212,02
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.680.023,30	1.785.649,00	2.372.395,64	-586.746,64
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.182.967,84	4.049.900,00	4.639.209,09	-589.309,09
08	+ Aktivierte Eigenleistung	337.854,53	310.000,00	416.368,56	-106.368,56
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.913.243,43	9.854.535,00	11.007.749,81	-1.153.214,81
11	- Personalaufwendungen	-30.544.333,62	-27.616.517,00	-28.356.331,83	739.814,83
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.813.415,00	-7.027.000,00	-5.335.337,50	-1.691.662,50
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.243.943,74	-20.126.272,00	-15.327.934,53	-4.798.337,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.556.528,41	-5.879.791,00	-5.572.235,22	-307.555,78
15	- Transferaufwendungen	-3.215.733,24	-1.724.784,00	-1.646.447,12	-78.336,88
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.091.832,13	-8.355.250,00	-7.355.112,96	-1.000.137,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	-68.465.786,14	-70.729.614,00	-63.593.399,16	-7.136.214,84
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-57.552.542,71	-60.875.079,00	-52.585.649,35	-8.289.429,65
19	+ Finanzerträge	98.037,50	114.046,00	281.631,93	-167.585,93
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	-10.929,92	-10.000,00	-54.889,84	44.889,84
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	87.107,58	104.046,00	226.742,09	-122.696,09
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-57.465.435,13	-60.771.033,00	-52.358.907,26	-8.412.125,74
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.444.000,00	565.774,00	878.226,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	1.444.000,00	565.774,00	878.226,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-57.465.435,13	-59.327.033,00	-51.793.133,26	-7.533.899,74
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	26.716.621,28	33.493.439,00	28.611.253,80	4.882.185,20
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-4.401.907,84	-5.445.138,00	-3.824.047,76	-1.621.090,24
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-35.150.721,69	-31.278.732,00	-27.005.927,22	-4.272.804,78

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	105.117,39	444.000,00	0,00	444.000,00	493.817,34	-49.817,34	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.900,00	0,00	0,00	0,00	17.423,60	-17.423,60	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	279.184,72	219.739,00	0,00	219.739,00	394.504,53	-174.765,53	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	391.202,11	663.739,00	0,00	663.739,00	905.745,47	-242.006,47	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-158.169,56	-2.300.000,00	-300.000,00	-2.600.000,00	-1.525,12	-2.598.474,88	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-6.486.998,66	-9.690.000,00	-5.434.810,00	-15.124.810,00	-818.935,93	-14.305.874,07	-15.883.367,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.398.046,25	-3.682.500,00	-2.407.707,73	-6.090.207,73	-3.860.834,14	-2.229.373,59	-1.713.654,26
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-26.161.559,00	-75.000,00	-6.815.000,00	-6.890.000,00	-635.777,00	-6.254.223,00	-907.000,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-25.000,00	-50.000,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.204.773,47	-15.772.500,00	-15.007.517,73	-30.780.017,73	-5.317.072,19	-25.462.945,54	-18.504.021,26
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-34.813.571,36	-15.108.761,00	-15.007.517,73	-30.116.278,73	-4.411.326,72	-25.704.952,01	-18.504.021,26

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.10.00071 Terrassenmöbel Kantine (inkl. Sonnenschirm)		-41.000,00		-41.000,00		-41.000,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-41.000,00		-41.000,00		-41.000,00	
I.16.00001 Firewall Hauptstandort		-170.000,00		-170.000,00	-133.319,36	-36.680,64	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-170.000,00		-170.000,00	-133.319,36	-36.680,64	
I.16.00002 Umstellung auf Windows Server 2022		-822.000,00		-822.000,00	-742.589,61	-79.410,39	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-822.000,00		-822.000,00	-742.589,61	-79.410,39	
I.16.00011 Erneuerung Speichersystem							-25.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.							-25.000,00
I.16.00042 Austausch ESXi Hosts (Server)		-168.000,00		-168.000,00		-168.000,00	-256.275,16
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-168.000,00		-168.000,00		-168.000,00	-256.275,16
I.16.00057 IT KLST inkl. Redundanz			-188.323,76	-188.323,76	-162.098,68	-26.225,08	-48.849,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-188.323,76	-188.323,76	-162.098,68	-26.225,08	-48.849,00
I.16.00058 Software für Lizenz- ,Vertrags- u. Patchmanagement			-200.000,00	-200.000,00		-200.000,00	-200.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-200.000,00	-200.000,00		-200.000,00	-200.000,00
I.16.00060 Digitalisierung jobcenter			-51.263,60	-51.263,60		-51.263,60	-50.991,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-51.263,60	-51.263,60		-51.263,60	-50.991,00
I.16.00063 Beschaffung Software USB-Security			-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	
I.16.00064 Datenschutz- Management-Software			-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	
I.16.00065 Personal-Informations- System			-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	
I.16.00066 Ersatzbeschaffung Speichersysteme DMS d.3			-101.569,83	-101.569,83	-57.426,03	-44.143,80	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-101.569,83	-101.569,83	-57.426,03	-44.143,80	
I.16.00067 Erneuerung Medientechnik kl. Sitzungssaal			-100.000,00	-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-100.000,00	-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00
I.16.00068 Beschaffung neues Ticket- System			-100.000,00	-100.000,00	-24.990,00	-75.010,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-100.000,00	-100.000,00	-24.990,00	-75.010,00	
I.20.00008 Darlehen an EGST			-6.000.000,00	-6.000.000,00		-6.000.000,00	
27 - Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen			-6.000.000,00	-6.000.000,00		-6.000.000,00	
I.20.00010 Darlehen Naturschutzstiftung	-635.000,00		-815.000,00	-815.000,00	100.000,00	-915.000,00	-865.000,00
20 + Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	50.000,00				50.000,00	-50.000,00	
27 - Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-735.000,00		-815.000,00	-815.000,00		-815.000,00	-865.000,00
I.20.00012 Darlehen WertArbeit Steinfurt gGmbH					-292.000,00	292.000,00	-42.000,00
20 + Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen					128.000,00	-128.000,00	
27 - Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen					-548.000,00	548.000,00	-42.000,00
I.65.00036 Erweiterung Berufskolleg Rheine	-558,35	-2.000.000,00	-499.441,00	-2.499.441,00	-13.411,55	-2.486.029,45	-2.486.028,00

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-558,35	-2.000.000,00	-499.441,00	-2.499.441,00	-13.411,55	-2.486.029,45	-2.486.028,00
I.65.00043 Sanierung Berufliche Schulen Ibbenbüren	-1.527.939,20		-114.322,00	-114.322,00		-114.322,00	-114.322,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-1.527.939,20		-114.322,00	-114.322,00		-114.322,00	-114.322,00
I.65.00046 Neubau Feuerwehrtechnische Zentrale	-4.610.216,85		-300.000,00	-300.000,00	-11.283,56	-288.716,44	-289.726,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-4.415.308,25		-300.000,00	-300.000,00	-11.283,56	-288.716,44	-289.726,00
I.65.00052 Nahwärmenetz BK Rheine	-38.331,25	-100.000,00	-564.148,00	-664.148,00	-109.782,87	-554.365,13	-64.765,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					489.600,00	-489.600,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-64.765,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-38.331,25	-100.000,00	-564.148,00	-664.148,00	-599.382,87	-64.765,13	
I.65.00056 Photovoltaikanlagen & regenerative Energiesysteme		-250.000,00	-300.000,00	-550.000,00	-123.622,98	-426.377,02	-325.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-250.000,00	-300.000,00	-550.000,00	-123.622,98	-426.377,02	-325.000,00
I.65.00060 Sozialtrakt KSM Ibbenbüren		-100.000,00	-50.000,00	-150.000,00		-150.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-100.000,00	-50.000,00	-150.000,00		-150.000,00	
I.65.00061 Anbau Peter Pan Schule Ibb.-Dörenthe	-103.350,65	-4.500.000,00	-463.987,00	-4.963.987,00	-144.146,62	-4.819.840,38	-4.819.840,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-78.797,60	-4.500.000,00	-463.987,00	-4.963.987,00	-144.146,62	-4.819.840,38	-4.819.840,00
I.65.00062 Außenanlagen Kloster Gravenhorst	-60.256,84	-50.000,00	-49.041,00	-99.041,00	-12.175,95	-86.865,05	-86.877,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-60.256,84	-50.000,00	-49.041,00	-99.041,00	-12.163,55	-86.877,45	-86.877,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.					-12,40	12,40	
I.65.00063 Entwicklung Burgberg	-133.200,98	-296.000,00	-1.068.607,00	-1.364.607,00	-123.387,11	-1.241.219,89	-1.678.009,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		444.000,00		444.000,00		444.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-133.200,98	-740.000,00	-1.068.607,00	-1.808.607,00	-123.387,11	-1.685.219,89	-1.678.009,00
I.65.00065 Rettungswache Mettingen	-143.117,62	-1.000.000,00	-904.203,00	-1.904.203,00	-514.445,38	-1.389.757,62	-1.389.757,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-14.408,91	-1.000.000,00	-904.203,00	-1.904.203,00	-514.445,38	-1.389.757,62	-1.389.757,00
I.65.00067 Außensport-Kleinfeld Techn. Schule Steinfurt		-25.000,00	-50.000,00	-75.000,00		-75.000,00	-75.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-75.000,00
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		-25.000,00	-50.000,00	-75.000,00		-75.000,00	
I.65.00068 Umbau FTZ zur Rettungswache	-392.938,21	-300.000,00	-485.209,00	-785.209,00	-872.459,31	87.250,31	-54.601,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-300.000,00	-485.209,00	-785.209,00		-785.209,00	-54.601,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-392.938,21				-872.459,31	872.459,31	
I.65.00069 Erwerb von Gebäuden der Förderschulen			-1.500.000,00	-1.500.000,00		-1.500.000,00	-1.500.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-1.500.000,00	-1.500.000,00		-1.500.000,00	-1.500.000,00
I.65.00070 Grunderwerb für Rettungswachen		-300.000,00	-300.000,00	-600.000,00		-600.000,00	-174.442,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-300.000,00	-300.000,00	-600.000,00		-600.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-174.442,00
I.65.00071 Neubau Förderschule Lengerich		-1.500.000,00		-1.500.000,00		-1.500.000,00	-1.500.000,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-1.500.000,00		-1.500.000,00		-1.500.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-1.500.000,00
I.65.00072 OGS-Erweiterung Peter- Pan-Schule Rheine		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	-500.000,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-500.000,00
I.65.00073 Ladesäuleninfrastruktur an Kreisliegenschaften		-150.000,00		-150.000,00		-150.000,00	-150.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-150.000,00

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-150.000,00		-150.000,00		-150.000,00	
I.65.00074 Neubau Rettungswache Ochtrup		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	-500.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	-500.000,00
I.65.00075 Logistikhalle für Amt für Bevölkerungsschutz		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	-500.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	-500.000,00
Summe	-33.014.909,95	-13.272.000,00	-14.355.115,19	-27.627.115,19	-3.237.139,01	-24.389.976,18	-17.796.482,16
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.10.00008 Erwerb von Geräten, Maschinen, Einrichtungen	-149.042,08	-298.000,00	-143.755,91	-441.755,91	-137.835,42	-303.920,49	-99.731,29
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					8.795,48	-8.795,48	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-155.403,72	-298.000,00	-143.755,91	-441.755,91	-146.630,90	-295.125,01	-99.731,29
I.10.00009 Beschaffung von Dienstfahrzeugen	-2.178,74	-77.000,00		-77.000,00	-9.636,34	-67.363,66	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.178,74	-77.000,00		-77.000,00	-9.636,34	-67.363,66	
I.16.00003 Erwerb von Software IT- Standardleistungen		-206.000,00	-67.618,00	-273.618,00	-69.284,83	-204.333,17	-50.882,10
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-206.000,00	-67.618,00	-273.618,00	-69.284,83	-204.333,17	-50.882,10
I.16.00004 Erwerb von Hardware IT- Standardleistungen		-160.500,00		-160.500,00	-65.466,10	-95.033,90	-90.713,07
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-160.500,00		-160.500,00	-65.466,10	-95.033,90	-90.713,07
I.16.00005 Erwerb von Software IT- Spezialleistungen		-434.400,00	-186.366,12	-620.766,12	-189.029,78	-431.736,34	-257.005,10
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-434.400,00	-186.366,12	-620.766,12	-189.029,78	-431.736,34	-257.005,10
I.16.00006 Erwerb von Hardware IT- Spezialleistungen		-481.600,00	-150.000,00	-631.600,00	-338.660,49	-292.939,51	-188.345,72
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					2.380,00	-2.380,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-481.600,00	-150.000,00	-631.600,00	-341.040,49	-290.559,51	-188.345,72
I.16.00062 IT Rettungsdienst		-20.000,00	-7.140,00	-27.140,00	-41.344,47	14.204,47	-17.584,90
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00	-7.140,00	-27.140,00	-41.344,47	14.204,47	-17.584,90
I.65.00034 Beschaffung von Geräten/Maschinen/Ausstattung	-30.378,34	-60.000,00		-60.000,00	-64.453,74	4.453,74	-556,92
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-30.378,34	-60.000,00		-60.000,00	-64.453,74	4.453,74	-556,92
I.65.00053 Einbauküchen	-7.490,00	-25.000,00	-12.510,00	-37.510,00	-34.790,00	-2.720,00	-2.720,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.490,00	-25.000,00	-12.510,00	-37.510,00	-34.790,00	-2.720,00	-2.720,00
I.65.00076 Übernahme Grundstücke Kloster Gravenhorst					-1.623,28	1.623,28	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-1.525,12	1.525,12	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen					-98,16	98,16	
Summe	-189.089,16	-1.762.500,00	-567.390,03	-2.329.890,03	-952.124,45	-1.377.765,58	-707.539,10

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	408.338,59	479.330,00	1.141.937,65	-662.607,65
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	44.942.192,13	47.163.489,00	60.842.485,09	-13.678.996,09
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	236.160,16	148.000,00	234.828,81	-86.828,81
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.156.242,56	291.069,00	643.798,33	-352.729,33
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.741.690,02	4.594.500,00	4.750.873,99	-156.373,99
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	53.484.623,46	52.676.388,00	67.613.923,87	-14.937.535,87
11	- Personalaufwendungen	-16.167.656,97	-16.408.507,00	-17.025.056,75	616.549,75
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-29.958.556,86	-31.521.469,00	-32.763.797,72	1.242.328,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.559.761,78	-3.505.234,00	-3.181.445,17	-323.788,83
15	- Transferaufwendungen	-104.183,56	-95.200,00	-200.021,25	104.821,25
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.688.034,65	-3.940.840,00	-14.186.155,99	10.245.315,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	-54.478.193,82	-55.471.250,00	-67.356.476,88	11.885.226,88
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-993.570,36	-2.794.862,00	257.446,99	-3.052.308,99
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-993.570,36	-2.794.862,00	257.446,99	-3.052.308,99
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	86.000,00	-86.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	86.000,00	-86.000,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-993.570,36	-2.794.862,00	343.446,99	-3.138.308,99
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	4.745.861,28	4.470.119,00	5.253.485,84	-783.366,84
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-11.101.938,10	-11.082.882,00	-12.712.989,41	1.630.107,41
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-7.349.647,18	-9.407.625,00	-7.116.056,58	-2.291.568,42

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	51.983,06	23.500,00	0,00	23.500,00	0,00	23.500,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	99.790,00	0,00	0,00	0,00	42.160,00	-42.160,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	151.773,06	23.500,00	0,00	23.500,00	42.160,00	-18.660,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.306.440,28	-3.781.000,00	-8.447.140,15	-12.228.140,15	-4.475.888,06	-7.752.252,09	-4.750.018,44
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.306.440,28	-3.901.000,00	-8.447.140,15	-12.348.140,15	-4.475.888,06	-7.872.252,09	-4.750.018,44
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-4.154.667,22	-3.877.500,00	-8.447.140,15	-12.324.640,15	-4.433.728,06	-7.890.912,09	-4.750.018,44

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.32.00006 Beschaffung Kfz Rettungsdienst einschl. Technik	-434.061,69	-1.365.000,00	-3.040.087,17	-4.405.087,17	-2.914.173,93	-1.490.913,24	-1.176.436,57
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	81.390,00				42.160,00	-42.160,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-515.451,69	-1.365.000,00	-3.040.087,17	-4.405.087,17	-2.956.333,93	-1.448.753,24	-1.176.436,57
I.32.00030 Investitionszuschüsse an Stationsgemeinden		-120.000,00		-120.000,00		-120.000,00	
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		-120.000,00		-120.000,00		-120.000,00	
I.32.00032 Modernisierung des Digitalfunk (kreisw. Telekom.)	-115.073,00	-185.000,00		-185.000,00	-13.990,62	-171.009,38	-7.650,15
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-115.073,00	-185.000,00		-185.000,00	-13.990,62	-171.009,38	-7.650,15
I.32.00043 Technik neue Leitstelle und Redundanz	-1.628.271,79	-60.000,00	-2.354.795,14	-2.414.795,14	-335.130,12	-2.079.665,02	-710.213,08
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.628.271,79	-60.000,00	-2.354.795,14	-2.414.795,14	-335.130,12	-2.079.665,02	-710.213,08
I.32.00055 Ausstattung Rettungswachen	-27.749,56	-130.000,00	-63.937,00	-193.937,00	-89.300,07	-104.636,93	-102.955,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-27.749,56	-130.000,00	-63.937,00	-193.937,00	-89.300,07	-104.636,93	-102.955,00
I.32.00056 Digitale Alarmierungs- Infrastruktur	-6.931,75	-400.000,00	-15.453,91	-415.453,91	-30.376,89	-385.077,02	-305.076,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.931,75	-400.000,00	-15.453,91	-415.453,91	-30.376,89	-385.077,02	-305.076,00
I.32.00068 Notrufabfragesystem Leitstelle	-421.531,76		-658.467,28	-658.467,28		-658.467,28	-561.484,28
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-421.531,76		-658.467,28	-658.467,28		-658.467,28	-561.484,28
I.32.00070 Beschaffung GW- Atemschutz (GW-A)			-375.000,00	-375.000,00		-375.000,00	-375.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-375.000,00	-375.000,00		-375.000,00	-375.000,00
I.32.00075 Erstausrüstung Feuerwehrtechnische Zentrale	-207.641,30		-412.759,79	-412.759,79	-61.908,71	-350.851,08	-350.932,33
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-207.641,30		-412.759,79	-412.759,79	-61.908,71	-350.851,08	-350.932,33
I.32.00076 Beschaffung mobile Netzersatzanlage			-300.000,00	-300.000,00	-156.407,89	-143.592,11	-82.315,26
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-300.000,00	-300.000,00	-156.407,89	-143.592,11	-82.315,26
I.32.00079 Erstausrüstung Kreisleitstelle Steinfurt	-52.472,53		-142.526,76	-142.526,76	-44.642,56	-97.884,20	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-52.472,53		-142.526,76	-142.526,76	-44.642,56	-97.884,20	
I.32.00081 Beschaffung Kommandofahrzeug		-100.000,00		-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-100.000,00		-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00
I.32.00083 Notfallkommunikationssystem			-320.000,00	-320.000,00	-3.869,85	-316.130,15	-396.130,15
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-320.000,00	-320.000,00	-3.869,85	-316.130,15	-396.130,15
I.32.00084 Notstromversorgung	-121.785,00		-99.125,85	-99.125,85	-48.867,47	-50.258,38	-56.208,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-121.785,00		-99.125,85	-99.125,85	-48.867,47	-50.258,38	-56.208,00
Summe	-3.238.170,98	-2.360.000,00	-7.782.152,90	-10.142.152,90	-3.698.668,11	-6.443.484,79	-4.224.400,82
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.32.00001 Ausstattung und Technik Feuerschutzeinrichtungen	29.255,18	-216.500,00	-160.711,22	-377.211,22	-385.979,07	8.767,85	
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	29.255,18	23.500,00		23.500,00		23.500,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-240.000,00	-160.711,22	-400.711,22	-385.979,07	-14.732,15	
I.32.00005 Ausstattung Rettungsdienst/Besch. Medizintechnik	-739.981,99	-958.000,00	-275.428,63	-1.233.428,63	-254.076,18	-979.352,45	-337.120,00

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-740.981,99	-958.000,00	-275.428,63	-1.233.428,63	-254.076,18	-979.352,45	-337.120,00
I.32.00011 Ausstattung Kreisleitstelle	-14.077,67	-130.000,00	-58.535,30	-188.535,30	-2.475,20	-186.060,10	-58.535,29
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.077,67	-130.000,00	-58.535,30	-188.535,30	-2.475,20	-186.060,10	-58.535,29
I.32.00013 Investitionen innere Sicherheit	-2.659,32	-7.000,00		-7.000,00	-912,14	-6.087,86	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.659,32	-7.000,00		-7.000,00	-912,14	-6.087,86	
I.32.00021 Beschaffung von Digitalmeldern		-6.000,00		-6.000,00		-6.000,00	-2.924,23
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-6.000,00		-6.000,00		-6.000,00	-2.924,23
I.32.00047 Ausstattung/Einrichtung für Maßnahmen GA	18.509,46	-165.000,00	-50.312,10	-215.312,10	-32.842,90	-182.469,20	-29.028,10
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.618,42	-165.000,00	-50.312,10	-215.312,10	-32.842,90	-182.469,20	-29.028,10
I.32.00072 Ausstattung Stab			-120.000,00	-120.000,00	-21.989,95	-98.010,05	-98.010,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-120.000,00	-120.000,00	-21.989,95	-98.010,05	-98.010,00
Summe	-708.954,34	-1.482.500,00	-664.987,25	-2.147.487,25	-698.275,44	-1.449.211,81	-525.617,62

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreis Steinfurt

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	3.960.222,32	3.671.193,00	4.555.254,18	-884.061,18
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	4.183,80	3.025,00	3.897,44	-872,44
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	327.507,17	311.090,00	355.351,24	-44.261,24
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	90.021,64	60.730,00	317.742,08	-257.012,08
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	184.627,99	11.400,00	50.056,30	-38.656,30
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.566.562,92	4.057.438,00	5.282.301,24	-1.224.863,24
11	- Personalaufwendungen	-3.029.211,26	-2.894.778,00	-3.238.353,75	343.575,75
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.657.585,34	-11.576.470,00	-12.015.835,75	439.365,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.173.977,88	-2.273.530,00	-2.765.050,92	491.520,92
15	- Transferaufwendungen	-1.405.164,52	-1.370.000,00	-1.300.000,00	-70.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.148.812,30	-2.455.841,00	-2.448.143,18	-7.697,82
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.414.751,30	-20.570.619,00	-21.767.383,60	1.196.764,60
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-14.848.188,38	-16.513.181,00	-16.485.082,36	-28.098,64
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.848.188,38	-16.513.181,00	-16.485.082,36	-28.098,64
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-14.848.188,38	-16.513.181,00	-16.485.082,36	-28.098,64
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-9.761.497,93	-10.443.871,00	-11.640.986,30	1.197.115,30
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-24.609.686,31	-26.957.052,00	-28.126.068,66	1.169.016,66

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	1.499.215,43	1.107.214,00	0,00	1.107.214,00	469.777,97	637.436,03	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	22.724,76	0,00	0,00	0,00	553,26	-553,26	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.521.940,19	1.107.214,00	0,00	1.107.214,00	470.331,23	636.882,77	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.797.462,28	-2.744.275,00	-2.838.483,43	-5.582.758,43	-3.073.686,16	-2.509.072,27	-2.781.703,70
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-675.726,26	-920.000,00	0,00	-920.000,00	-601.793,16	-318.206,84	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.473.188,54	-3.664.275,00	-2.838.483,43	-6.502.758,43	-3.675.479,32	-2.827.279,11	-2.781.703,70
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-2.951.248,35	-2.557.061,00	-2.838.483,43	-5.395.544,43	-3.205.148,09	-2.190.396,34	-2.781.703,70

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.40.00010 Invest.Zusch. für Bau/ Erweiterung Förderschulen	-682.569,46	-920.000,00		-920.000,00	-601.793,16	-318.206,84	
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-675.726,26	-920.000,00		-920.000,00	-601.793,16	-318.206,84	
I.40.00029 Neue Einrichtung BK Ibbenbüren	-154.507,51		-21.173,48	-21.173,48	-11.278,84	-9.894,64	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-154.507,51		-21.173,48	-21.173,48	-11.278,84	-9.894,64	
I.40.00031 Kommunikations- und Assistenzsysteme BK Rheine	-3.562,62		-7.649,86	-7.649,86	-6.026,64	-1.623,22	-255,85
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.562,62		-7.649,86	-7.649,86	-6.026,64	-1.623,22	-255,85
I.40.00032 Mobilität und altern. Antriebstechnik BK Rheine		-200.000,00		-200.000,00	-6.562,68	-193.437,32	-150.746,28
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-200.000,00		-200.000,00	-6.562,68	-193.437,32	-150.746,28
I.40.00034 Ausstattung Neubau Kfm. Schule Rheine	-801,55		-5.985,54	-5.985,54		-5.985,54	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-801,55		-5.985,54	-5.985,54		-5.985,54	
I.40.00037 IT-Ausstattung Förderschulen	-469.919,31	-39.772,00	-346.965,44	-386.737,44	-911.267,45	524.530,01	-77.571,57
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	678.899,63	190.418,00		190.418,00		190.418,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.149.745,19	-230.190,00	-346.965,44	-577.155,44	-911.267,45	334.112,01	-77.571,57
I.40.00038 IT-Ausstattung Berufskollegs	-601.379,27	-191.489,00	-1.986.922,57	-2.178.411,57	-995.704,01	-1.182.707,56	-1.687.049,41
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	820.315,80	916.796,00		916.796,00	469.777,97	447.018,03	
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.692,60				831,07	-831,07	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.441.387,67	-1.108.285,00	-1.986.922,57	-3.095.207,57	-1.466.313,05	-1.628.894,52	-1.687.049,41
I.40.00042 Modernisierung der KFZ- Werkstatt BK TL	-128.983,59	-150.000,00	-18.459,38	-168.459,38	-19.549,44	-148.909,94	-148.909,17
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-128.983,59	-150.000,00	-18.459,38	-168.459,38	-19.549,44	-148.909,94	-148.909,17
I.40.00044 Metallwerkstatt BK Rheine		-220.000,00		-220.000,00	-12.304,44	-207.695,56	-176.083,57
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-220.000,00		-220.000,00	-12.304,44	-207.695,56	-176.083,57
Summe	-2.041.723,31	-1.721.261,00	-2.387.156,27	-4.108.417,27	-2.564.486,66	-1.543.930,61	-2.240.615,85
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.40.00009 Beschaffung/ Ergänzung von Medien und Geräte	-44.982,34	-50.000,00		-50.000,00	-49.750,04	-249,96	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-44.982,34	-50.000,00		-50.000,00	-49.750,04	-249,96	
I.40.00018 Investitionen Berufskollegs des Kreises Steinfurt	-390.124,52	-568.100,00	-376.121,47	-944.221,47	-433.864,93	-510.356,54	-448.186,19
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-395.134,45	-568.100,00	-376.121,47	-944.221,47	-433.864,93	-510.356,54	-448.186,19
I.40.00020 Investitionen Förderschulen des Kreises Steinfurt	-129.415,07	-217.700,00	-75.205,69	-292.905,69	-156.554,15	-136.351,54	-92.901,66
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-129.565,07	-217.700,00	-75.205,69	-292.905,69	-156.554,15	-136.351,54	-92.901,66
Summe	-564.521,93	-835.800,00	-451.327,16	-1.287.127,16	-640.169,12	-646.958,04	-541.087,85

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur- und Wissenschaft

Kreis Steinfurt

Produktbereich 04 Kultur- und Wissenschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	188.361,84	170.463,00	257.826,68	-87.363,68
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.811,95	36.000,00	45.306,51	-9.306,51
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.155,00	55.500,00	3.417,92	52.082,08
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.003,06	3.000,00	27.413,93	-24.413,93
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	278.331,85	264.963,00	333.965,04	-69.002,04
11	- Personalaufwendungen	-784.928,31	-702.466,00	-893.075,35	190.609,35
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-255.380,52	-267.700,00	-280.920,06	13.220,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-30.702,85	-63.871,00	-54.758,65	-9.112,35
15	- Transferaufwendungen	-290.712,21	-283.032,00	-287.108,82	4.076,82
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.798,56	-18.213,00	-14.309,69	-3.903,31
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.369.522,45	-1.335.282,00	-1.530.172,57	194.890,57
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.091.190,60	-1.070.319,00	-1.196.207,53	125.888,53
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.091.190,60	-1.070.319,00	-1.196.207,53	125.888,53
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-1.091.190,60	-1.070.319,00	-1.196.207,53	125.888,53
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	352,00	0,00	68,00	-68,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-352.919,40	-493.130,00	-499.949,21	6.819,21
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.443.758,00	-1.563.449,00	-1.696.088,74	132.639,74

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur- und Wissenschaft

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	154.664,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	154.664,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-195.373,08	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-27.847,94	12.847,94	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-195.373,08	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-27.847,94	12.847,94	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-40.708,10	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-27.847,94	12.847,94	0,00

Investitionen Produktbereich 04 Kultur- und Wissenschaft

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.40.00033 Multimedia-Guide	-31.318,10				-18.060,94	18.060,94	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-185.983,08				-18.060,94	18.060,94	
Summe	-31.318,10				-18.060,94	18.060,94	
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.41.00013 Ankauf von Kunstgegenständen	-9.390,00	-15.000,00		-15.000,00	-9.787,00	-5.213,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.390,00	-15.000,00		-15.000,00	-9.787,00	-5.213,00	
Summe	-9.390,00	-15.000,00		-15.000,00	-9.787,00	-5.213,00	

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Kreis Steinfurt

Produktbereich 05 Soziale Leistungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.443.700,98	4.600.000,00	5.479.593,60	-879.593,60
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	6.289.994,28	4.473.612,00	4.680.684,36	-207.072,36
03	+ Sonstige Transfererträge	11.704.859,74	9.510.500,00	9.620.170,72	-109.670,72
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	132.067,50	107.000,00	155.725,00	-48.725,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.055.508,18	81.726.000,00	81.073.146,07	652.853,93
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	169.455,86	145.500,00	3.801.915,51	-3.656.415,51
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	90.795.586,54	100.562.612,00	104.811.235,26	-4.248.623,26
11	- Personalaufwendungen	-6.415.201,91	-7.334.162,00	-6.741.834,92	-592.327,08
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-660.239,57	-804.825,00	-774.027,06	-30.797,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-115.245.064,99	-128.328.012,00	-124.674.920,71	-3.653.091,29
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.510.615,08	-55.497.770,00	-52.630.141,44	-2.867.628,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	-167.831.121,55	-191.964.769,00	-184.820.924,13	-7.143.844,87
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-77.035.535,01	-91.402.157,00	-80.009.688,87	-11.392.468,13
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-77.035.535,01	-91.402.157,00	-80.009.688,87	-11.392.468,13
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	12.898.000,00	4.915.615,00	7.982.385,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	12.898.000,00	4.915.615,00	7.982.385,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-77.035.535,01	-78.504.157,00	-75.094.073,87	-3.410.083,13
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	294.963,92	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-1.020.449,20	-1.499.957,00	-1.128.475,62	-371.481,38
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-77.761.020,29	-80.004.114,00	-76.222.549,49	-3.781.564,51

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreis Steinfurt

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	81.583.728,47	82.486.506,00	91.409.707,19	-8.923.201,19
03	+ Sonstige Transfererträge	19.667.389,05	17.390.000,00	20.753.023,00	-3.363.023,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	15,00	2.000,00	0,00	2.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.382,73	1.000,00	0,00	1.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	547.346,94	742.000,00	840.142,88	-98.142,88
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	816.943,95	1.500,00	895.864,09	-894.364,09
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	102.695.806,14	100.623.006,00	113.898.737,16	-13.275.731,16
11	- Personalaufwendungen	-6.877.668,60	-8.115.386,00	-7.888.880,64	-226.505,36
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-121.913,09	-153.500,00	-130.708,69	-22.791,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-23,04	-23,00	-23,04	0,04
15	- Transferaufwendungen	-183.879.401,31	-191.438.420,00	-204.409.516,73	12.971.096,73
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.342.117,25	-391.444,00	-1.697.495,80	1.306.051,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	-192.221.123,29	-200.098.773,00	-214.126.624,90	14.027.851,90
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-89.525.317,15	-99.475.767,00	-100.227.887,74	752.120,74
19	+ Finanzerträge	0,00	500,00	0,00	500,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-89.525.317,15	-99.475.767,00	-100.227.887,74	752.120,74
23	+ Außerordentliche Erträge	204.000,00	0,00	430.432,00	-430.432,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-42.536,91	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	161.463,09	0,00	430.432,00	-430.432,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-89.363.854,06	-99.475.767,00	-99.797.455,74	321.688,74
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	26.444,79	-26.444,79
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-2.380.390,17	-2.990.257,00	-2.001.765,78	-988.491,22
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-91.744.244,23	-102.466.024,00	-101.772.776,73	-693.247,27

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-53.320,21	-70.196,00	0,00	-70.196,00	-40.386,12	-29.809,88	-14.923,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-53.320,21	-70.196,00	0,00	-70.196,00	-40.386,12	-29.809,88	-14.923,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-53.320,21	-70.196,00	0,00	-70.196,00	-40.386,12	-29.809,88	-14.923,00

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.51.00006 CAJ Werkstatt Saerbeck		-52.000,00		-52.000,00	-22.579,61	-29.420,39	-14.923,00
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		-52.000,00		-52.000,00	-22.579,61	-29.420,39	-14.923,00
Summe	-52.000,00	-52.000,00		-52.000,00	-22.579,61	-29.420,39	-14.923,00
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.51.00001 Investitionszuschüsse für Jugendbildungsstätten	-1.320,21	-18.196,00		-18.196,00	-17.806,51	-389,49	
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.320,21	-18.196,00		-18.196,00	-17.806,51	-389,49	
Summe	-1.320,21	-18.196,00		-18.196,00	-17.806,51	-389,49	

Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Kreis Steinfurt

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	5.785.879,32	3.075.300,00	3.463.921,82	-388.621,82
03	+ Sonstige Transfererträge	234.184,00	0,00	236.657,40	-236.657,40
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	717.913,71	843.000,00	823.032,11	19.967,89
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.312.072,52	69.000,00	496.072,81	-427.072,81
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	70.526,21	10.000,00	13.481,59	-3.481,59
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.120.575,76	3.997.300,00	5.033.165,73	-1.035.865,73
11	- Personalaufwendungen	-8.136.606,77	-7.395.968,00	-7.486.594,96	90.626,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-910.830,70	-437.500,00	-307.001,82	-130.498,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-99.402,27	-7.834,00	-19.884,56	12.050,56
15	- Transferaufwendungen	-2.706.250,44	-3.811.000,00	-3.066.579,02	-744.420,98
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.337.562,45	-182.805,00	-391.692,65	208.887,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.190.652,63	-11.835.107,00	-11.271.753,01	-563.353,99
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.070.076,87	-7.837.807,00	-6.238.587,28	-1.599.219,72
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.070.076,87	-7.837.807,00	-6.238.587,28	-1.599.219,72
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-6.070.076,87	-7.837.807,00	-6.238.587,28	-1.599.219,72
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-1.112.868,36	-2.026.820,00	-1.257.208,67	-769.611,33
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-7.182.945,23	-9.864.627,00	-7.495.795,95	-2.368.831,05

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	7.235,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.235,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-47.940,95	0,00	0,00	0,00	-1.523,08	1.523,08	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.940,95	0,00	0,00	0,00	-1.523,08	1.523,08	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-40.705,75	0,00	0,00	0,00	-1.523,08	1.523,08	0,00

Investitionen Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.53.00005 Corona	-7.535,81				-1.523,08	1.523,08	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.771,01				-1.523,08	1.523,08	
Summe	-40.705,75				-1.523,08	1.523,08	

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 08 Sportförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	23.762,50	0,00	25.217,50	-25.217,50
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	11.738,40	-11.738,40
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.762,50	0,00	36.955,90	-36.955,90
11	- Personalaufwendungen	-80.526,87	-112.208,00	-170.288,55	58.080,55
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.736,00	-1.000,00	-2.035,35	1.035,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-378.121,28	-375.855,00	-382.634,37	6.779,37
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.785,00	-554,00	-637,90	83,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	-462.169,15	-489.617,00	-555.596,17	65.979,17
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-438.406,65	-489.617,00	-518.640,27	29.023,27
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-438.406,65	-489.617,00	-518.640,27	29.023,27
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-438.406,65	-489.617,00	-518.640,27	29.023,27
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-18.567,62	-36.183,00	-26.940,91	-9.242,09
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-456.974,27	-525.800,00	-545.581,18	19.781,18

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinform.,Landschaftsplanung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinform.,Landschaftsplanung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	106.088,81	10.142,00	32.930,12	-22.788,12
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	1.379.777,08	1.287.500,00	1.615.086,44	-327.586,44
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.826,44	-1.826,44
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	511,25	-511,25
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.485.865,89	1.297.642,00	1.650.354,25	-352.712,25
11	- Personalaufwendungen	-4.959.194,98	-5.132.518,00	-4.944.314,16	-188.203,84
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-178.883,47	-89.600,00	-76.616,33	-12.983,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-40.794,84	-28.856,00	-33.539,87	4.683,87
15	- Transferaufwendungen	-31.761,28	-12.000,00	-2.000,00	-10.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-234.895,43	-302.557,00	-141.945,92	-160.611,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.445.530,00	-5.565.531,00	-5.198.416,28	-367.114,72
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.959.664,11	-4.267.889,00	-3.548.062,03	-719.826,97
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.959.664,11	-4.267.889,00	-3.548.062,03	-719.826,97
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-3.959.664,11	-4.267.889,00	-3.548.062,03	-719.826,97
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-816.105,80	-1.370.533,00	-923.578,90	-446.954,10
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-4.775.769,91	-5.638.422,00	-4.471.640,93	-1.166.781,07

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinform.,Landschaftsplanung

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-1.029.899,00	-1.029.899,00	0,00	-1.029.899,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-65.000,00	0,00	-65.000,00	-45.054,30	-19.945,70	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-249.762,00	0,00	-249.762,00	0,00	-249.762,00	-1.279.661,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-314.762,00	-1.029.899,00	-1.344.661,00	-45.054,30	-1.299.606,70	-1.279.661,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	0,00	-314.762,00	-1.029.899,00	-1.344.661,00	-43.054,30	-1.301.606,70	-1.279.661,00

Investitionen Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinform., Landschaftsplanung

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.62.00005 Beschaffung Tachymeter		-65.000,00		-65.000,00	-43.054,30	-21.945,70	
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					2.000,00	-2.000,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-65.000,00		-65.000,00	-45.054,30	-19.945,70	
I.67.00019 Radwege-3-Eck "Triangel"		-249.762,00	-1.029.899,00	-1.279.661,00		-1.279.661,00	-1.279.661,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-1.029.899,00	-1.029.899,00		-1.029.899,00	
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		-249.762,00		-249.762,00		-249.762,00	-1.279.661,00
Summe		-314.762,00	-1.029.899,00	-1.344.661,00	-43.054,30	-1.301.606,70	-1.279.661,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Kreis Steinfurt

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	3.244.176,53	2.521.500,00	4.236.731,47	-1.715.231,47
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.476,36	12.500,00	10.411,60	2.088,40
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.322,86	23.000,00	30.744,79	-7.744,79
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.319.975,75	2.557.000,00	4.280.887,86	-1.723.887,86
11	- Personalaufwendungen	-2.864.991,76	-2.914.089,00	-3.047.062,11	132.973,11
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.969,95	-30.000,00	-18.612,46	-11.387,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-162,89	-50.500,00	-50.000,00	-500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-212.637,15	-48.060,00	-82.524,02	34.464,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.095.761,75	-3.042.649,00	-3.198.198,59	155.549,59
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	224.214,00	-485.649,00	1.082.689,27	-1.568.338,27
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	224.214,00	-485.649,00	1.082.689,27	-1.568.338,27
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	224.214,00	-485.649,00	1.082.689,27	-1.568.338,27
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-515.830,33	-895.847,00	-577.390,39	-318.456,61
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-291.616,33	-1.381.496,00	505.298,88	-1.886.794,88

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	235.472,12	14.000,00	167.800,00	-153.800,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	16.428.817,09	16.498.930,00	16.122.613,78	376.316,22
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	69.797,01	0,00	2.800.321,60	-2.800.321,60
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.797,83	21.000,00	405.320,23	-384.320,23
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.742.884,05	16.533.930,00	19.496.055,61	-2.962.125,61
11	- Personalaufwendungen	-667.906,78	-685.830,00	-737.479,17	51.649,17
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.956.753,21	-16.418.089,00	-14.682.832,79	-1.735.256,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-674.791,83	-433.940,00	-5.701.259,99	5.267.319,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.299.451,82	-17.537.859,00	-21.121.571,95	3.583.712,95
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.556.567,77	-1.003.929,00	-1.625.516,34	621.587,34
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.556.567,77	-1.003.929,00	-1.625.516,34	621.587,34
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-1.556.567,77	-1.003.929,00	-1.625.516,34	621.587,34
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	291.582,51	218.000,00	148.879,37	69.120,63
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-97.888,90	-168.362,00	-112.751,89	-55.610,11
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.362.874,16	-954.291,00	-1.589.388,86	635.097,86

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	20.188.178,14	14.268.554,00	20.191.214,63	-5.922.660,63
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	29.024,71	19.000,00	44.408,21	-25.408,21
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	160.923,13	118.500,00	149.236,33	-30.736,33
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	426.275,07	149.612,00	1.593.754,58	-1.444.142,58
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	158.372,11	0,00	107.142,90	-107.142,90
08	+ Aktivierte Eigenleistung	835.301,91	475.000,00	958.403,23	-483.403,23
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	21.798.075,07	15.030.666,00	23.044.159,88	-8.013.493,88
11	- Personalaufwendungen	-5.088.776,74	-5.240.237,00	-5.219.279,72	-20.957,28
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.416.324,17	-4.815.500,00	-4.574.674,92	-240.825,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.804.836,62	-9.116.845,00	-9.282.209,30	165.364,30
15	- Transferaufwendungen	-15.870.621,52	-8.892.842,00	-15.859.135,38	6.966.293,38
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-465.966,85	-814.122,00	-1.372.828,81	558.706,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	-34.646.525,90	-28.879.546,00	-36.308.128,13	7.428.582,13
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-12.848.450,83	-13.848.880,00	-13.263.968,25	-584.911,75
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	-30.000,00	-14.794,42	-15.205,58
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	-30.000,00	-14.794,42	-15.205,58
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.848.450,83	-13.878.880,00	-13.278.762,67	-600.117,33
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	265.000,00	140.000,00	125.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	265.000,00	140.000,00	125.000,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-12.848.450,83	-13.613.880,00	-13.138.762,67	-475.117,33
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	8.614,55	0,00	4.865,05	-4.865,05
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-797.582,56	-591.264,00	-731.592,54	140.328,54
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-13.637.418,84	-14.205.144,00	-13.865.490,16	-339.653,84

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	3.909.756,15	13.728.978,00	0,00	13.728.978,00	6.247.536,25	7.481.441,75	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	46.501,25	0,00	0,00	0,00	220.524,81	-220.524,81	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	5.258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.961.515,40	13.728.978,00	0,00	13.728.978,00	6.468.061,06	7.260.916,94	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-631.893,72	-5.287.500,00	-870,40	-5.288.370,40	-3.180.843,09	-2.107.527,31	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-9.054.814,54	-17.377.864,00	-17.765.545,56	-35.143.409,56	-11.528.670,85	-23.614.738,71	-23.777.734,54
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-506.433,47	-500.304,00	-1.415.346,76	-1.915.650,76	-1.001.295,05	-914.355,71	-628.399,71
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-1.228.000,00	0,00	-1.228.000,00	0,00	-1.228.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-870.500,00	0,00	0,00	0,00	-129.661,61	129.661,61	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.064.641,73	-24.393.668,00	-19.181.762,72	-43.575.430,72	-15.840.470,60	-27.734.960,12	-24.406.134,25
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-7.103.126,33	-10.664.690,00	-19.181.762,72	-29.846.452,72	-9.372.409,54	-20.474.043,18	-24.406.134,25

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.61.00012 Masterplan Schlösser- und Burgenregion Münsterland 18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen 19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-24.304,00	-208.306,70	-232.610,70	35.187,06 113.319,33 1.927,47 -80.059,74	-267.797,76 -113.319,33 -1.927,47 -152.550,96	
I.66.00004 Kleinere Um- und Ausbaumaßnahmen - Baukosten - 19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen 24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden 25 - Ausz. für Baumaßnahmen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.738.565,18 2.381,68 -25.201,31 -2.631.086,98 -84.658,57	-2.953.500,00 -153.500,00 -2.800.000,00	-1.618.201,03 -1.618.201,03	-4.571.701,03 -153.500,00 -4.418.201,03	-2.319.799,78 46.945,26 -6.514,26 -2.358.961,06 -1.269,72	-2.251.901,25 -46.945,26 -146.985,74 -2.059.239,97 1.269,72	-1.724.579,24 -1.724.579,24
I.66.00010 Radwegebau; ehem. Bahnstrecke Rheine-Coesfeld 25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-65.375,00 -65.375,00	-65.375,00 -65.375,00		-65.375,00 -65.375,00	-60.000,00 -60.000,00
I.66.00018 Rückzahlung aus der Überzahlung Landeszuweisungen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen					-162.000,00 -81.000,00	162.000,00 81.000,00	
I.66.00019 Ersatzbesch. LKW m. Ladekran; KSM Ibb. 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-219.999,84 -219.999,84	-219.999,84 -219.999,84	-216.658,54 -216.658,54	-3.341,30 -3.341,30	
I.66.00022 Beschaffung einer Kehrmaschine 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-137.999,63 -137.999,63	-137.999,63 -137.999,63	-135.975,96 -135.975,96	-2.023,67 -2.023,67	
I.66.00024 Ersatzbeschaffung Großgeräteträger KSM Ibb. 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-273.500,00 -273.500,00	-273.500,00 -273.500,00	-272.295,80 -272.295,80	-1.204,20 -1.204,20	
I.66.00025 Ersatzbeschaffung Kleingeräteträger KSM Ibb. 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.							-185.000,00 -185.000,00
I.66.00029 Ersatzbeschaffung Nachlaufstreuer 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-59.999,48 -59.999,48	-59.999,48 -59.999,48	-57.348,48 -57.348,48	-2.651,00 -2.651,00	
I.66.00032 Mannschaftswagen KSM Steinfurt 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-69.881,42 -69.881,42		-61.117,00 -61.117,00	-61.117,00 -61.117,00		-61.117,00 -61.117,00	-73.117,00 -73.117,00
I.66.00033 Mannschaftswagen KSM Ibbenbüren 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-95.000,00 -95.000,00	-73.000,00 -73.000,00	-168.000,00 -168.000,00		-168.000,00 -168.000,00	-72.999,26 -72.999,26
I.66.00040 Beschaffung eines Mähergerätes 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-97.000,00 -97.000,00	-97.000,00 -97.000,00		-97.000,00 -97.000,00	-122.000,00 -122.000,00
I.66.00041 Touristische Infrastruktur "Nasses Dreieck" 25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-15.641,76 -15.641,76		-54.023,15 -54.023,15	-54.023,15 -54.023,15		-54.023,15 -54.023,15	-54.023,15 -54.023,15
I.66.00046 Kleingeräteträger KSM ST 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-149.000,00 -149.000,00		-149.000,00 -149.000,00		-149.000,00 -149.000,00	-169.999,40 -169.999,40
I.66.BTR01 RadBahn Horstmar, Instandsetzung 18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen 25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-60.000,00 540.000,00 -600.000,00		-60.000,00 540.000,00 -600.000,00		-60.000,00 540.000,00 -600.000,00	-600.000,00 -600.000,00
I.66.BTR04 Bahntrassenradweg Rheine IV. BA			-289.999,85	-289.999,85	-7.457,35	-282.542,50	-302.541,92

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		20.000,00		20.000,00		20.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-289.999,85	-289.999,85	-7.457,35	-282.542,50	-302.541,92
I.66.DEKRW Kanalradweg Dortmund- Ems-Kanal			-50.000,00	-50.000,00	-428,40	-49.571,60	-49.571,60
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-50.000,00	-50.000,00	-428,40	-49.571,60	-49.571,60
I.66.K0101 K1 - Autobahnanschluss FMO	17.102,69		-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00
I.66.K0203 K 2 Lengerich, Umbau Betonfahrbahn Dyckerhoff	122.539,68		-8.000,00	-8.000,00	-24.649,94	16.649,94	-801,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-24.649,94	24.649,94	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-8.000,00	-8.000,00		-8.000,00	-801,00
I.66.K0204 K 2, Emsdetten; Ersatzneubau Emsbrücke	-2.208,00	-46.146,00	-190.728,08	-236.874,08	-24.348,11	-212.525,97	-241.825,04
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		32.000,00		32.000,00		32.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-40.000,00		-40.000,00		-40.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-2.208,00	-38.146,00	-190.728,08	-228.874,08	-24.348,11	-204.525,97	-241.825,04
I.66.K0205 K 02, Lengeriche, BAB 1, Kreuzungsanlage		-188.000,00	-42.000,00	-230.000,00		-230.000,00	-650.500,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		437.000,00		437.000,00		437.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-42.000,00	-42.000,00		-42.000,00	-650.500,00
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		-625.000,00		-625.000,00		-625.000,00	
I.66.K0206 K 02, Saerbeck, Erneuerung Hembergener Str.	-28.991,27	-76.500,00	-386.390,50	-462.890,50	-209.340,24	-253.550,26	-137.656,50
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		624.490,00		624.490,00	260.000,00	364.490,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-27.753,78	-700.990,00	-386.390,50	-1.087.380,50	-469.340,24	-618.040,26	-137.656,50
I.66.K0207 K 02, Ausbau am Feldweg			-450.000,00	-450.000,00	-4.200,00	-445.800,00	-795.800,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		350.000,00		350.000,00		350.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-350.000,00	-450.000,00	-800.000,00	-4.200,00	-795.800,00	-795.800,00
I.66.K0602 K 6; Ibbenbüren, Ausbau Talstraße Brücke		-24.739,00	-172.604,37	-197.343,37		-197.343,37	-197.342,99
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-24.739,00	-172.604,37	-197.343,37		-197.343,37	-197.342,99
I.66.K0604 K 6, Ibbenbüren; Ausbau Talstraße	-29.241,87	-372.300,00	-839.957,34	-1.212.257,34	-575.903,58	-636.353,76	-902.100,59
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		1.788.000,00		1.788.000,00	1.248.317,71	539.682,29	
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					148.500,78	-148.500,78	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-18.666,00				-4.526,78	4.526,78	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-10.575,87	-2.160.300,00	-839.957,34	-3.000.257,34	-1.968.195,29	-1.032.062,05	-902.100,59
I.66.K0901 K 09; Greven, Ersatzneubau Brücke			-630.000,00	-630.000,00		-630.000,00	-100.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-630.000,00	-630.000,00		-630.000,00	-100.000,00
I.66.K1101 K 11; Ladbergen, BAB 1, Kreuzungsanlage		-58.000,00	-42.000,00	-100.000,00	-2.389,61	-97.610,39	-642.609,68
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		545.000,00		545.000,00		545.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-2.389,61	2.389,61	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-42.000,00	-42.000,00		-42.000,00	-642.609,68
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		-603.000,00		-603.000,00		-603.000,00	
I.66.K1201 K 12, Bahnüberführungen Westerkappeln		-20.000,00	-60.593,00	-80.593,00	3.200,00	-83.793,00	-80.593,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					3.200,00	-3.200,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-20.000,00	-60.593,00	-80.593,00		-80.593,00	-80.593,00

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
I.66.K1202 K 12; Westerkappeln, Verlegung der Fahrbahn		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-3.000,00
I.66.K1701 K 17, Hörstel, Ausbau Huckbergstraße	-1.250.915,04		-899.865,19	-899.865,19	65.029,16	-964.894,35	-390.083,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	348.822,27	30.000,00		30.000,00	563.000,00	-533.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-30.000,00		-30.000,00	-48.389,14	18.389,14	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-437.645,69		-899.865,19	-899.865,19	-449.581,70	-450.283,49	-390.083,00
I.66.K1702 K 17; Hörstel, Verlegung Huckbergstraße,DEK-Ausbau	-8.203,05		-471.051,40	-471.051,40	-7.883,66	-463.167,74	-464.032,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-8.203,05		-471.051,40	-471.051,40	-7.883,66	-463.167,74	-464.032,00
I.66.K1802 K 18 Greven; BAB 1 Kreuzungsanlage		-162.000,00		-162.000,00		-162.000,00	-100.000,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		378.000,00		378.000,00		378.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-540.000,00		-540.000,00		-540.000,00	-100.000,00
I.66.K2301 K 23n Halener Straße in Lotte	-29.504,43		-52.078,00	-52.078,00	-21.551,56	-30.526,44	-30.600,22
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-28.867,20				-21.551,56	21.551,56	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-18.981,00		-52.078,00	-52.078,00		-52.078,00	-30.600,22
I.66.K2401 K 24 - Ibbenbüren Westumgehung/Abschnitt Süd	-4.803,34		-132.512,00	-132.512,00		-132.512,00	-57.516,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-132.512,00	-132.512,00		-132.512,00	-57.516,00
I.66.K2403 K 24n, Westumgehung Ibbenbüren Nord	5.459,01	-165.000,00	-848.646,55	-1.013.646,55	-17.924,29	-995.722,26	-1.608.666,56
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	72.560,63	635.000,00		635.000,00	22.054,80	612.945,20	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-750.000,00		-750.000,00	-7.424,45	-742.575,55	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-67.101,62	-50.000,00	-848.646,55	-898.646,55	-32.554,64	-866.091,91	-1.608.666,56
I.66.K3101 K 31n Baukosten Entlastungsstraße Lienen		-5.000,00	-49.999,78	-54.999,78	-8.639,92	-46.359,86	-62.012,78
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		95.000,00		95.000,00		95.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-100.000,00	-49.999,78	-149.999,78	-8.639,92	-141.359,86	-62.012,78
I.66.K3102 K 31n; Lienen, II BA Dorfentlastungsstraße	330,82	-207.000,00	-518.166,09	-725.166,09	-41.577,40	-683.588,69	-998.753,09
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		308.000,00		308.000,00		308.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	330,82	-15.000,00	-518.166,09	-533.166,09	-41.577,40	-491.588,69	-998.753,09
I.66.K3701 K 37, Hopsten, Verlegung Hertaseestraße		-20.000,00	-40.000,00	-60.000,00		-60.000,00	-60.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-20.000,00	-40.000,00	-60.000,00		-60.000,00	-60.000,00
I.66.K3702 K 37n, Hopsten, nördliche Entlastungsstraße		-37.000,00	-325.000,00	-362.000,00		-362.000,00	-400.000,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		38.000,00		38.000,00		38.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-75.000,00	-325.000,00	-400.000,00		-400.000,00	-400.000,00
I.66.K3803 K 38; Hörstel, Ausbau AN 4 bis Harkenbergstraße	-400.664,19				-6.427,69	6.427,69	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-433.997,19				-6.427,69	6.427,69	
I.66.K3804 K 38; Hörstel; Instandsetzung Trogbauwerk		-140.000,00		-140.000,00		-140.000,00	-92.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-140.000,00		-140.000,00		-140.000,00	-92.000,00
I.66.K3902 K 39, Ibbenbüren, Umbau Bockradener Straße	-348.812,53	-90.000,00	-1.227.616,56	-1.317.616,56	-314.892,08	-1.002.724,48	-486.223,56
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	100.000,00	210.000,00		210.000,00	645.500,00	-435.500,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-3.277,84	3.277,84	

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-450.348,53	-300.000,00	-1.227.616,56	-1.527.616,56	-957.114,24	-570.502,32	-486.223,56
I.66.K3903 K 39; Mettingen, Umb. Alte Bockradener Str.&Rdwg I		-306.000,00	-99.807,00	-405.807,00	-333.479,46	-72.327,54	-72.703,22
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		4.000,00		4.000,00		4.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-280.000,00		-280.000,00	-333.479,46	53.479,46	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-30.000,00	-99.807,00	-129.807,00		-129.807,00	-72.703,22
I.66.K4101 K 41 Schwarze Straße Mettingen/Ibbenbüren	-13.801,74		-63.880,00	-63.880,00	-94.674,51	30.794,51	-12.327,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	680,00				4.411,06	-4.411,06	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-96.691,89	96.691,89	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-32.639,60		-63.880,00	-63.880,00	-2.393,68	-61.486,32	-12.327,00
I.66.K4401 K 44; Tecklenburg, Erneuerung BU Körner Str.	-4.600,00	-10.000,00	-65.400,00	-75.400,00		-75.400,00	-75.400,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-4.600,00	-10.000,00	-65.400,00	-75.400,00		-75.400,00	-75.400,00
I.66.K4901 K 49; Lienen, Radweg Schweger Str. I. BA		-45.000,00		-45.000,00	-47,60	-44.952,40	-44.952,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-35.000,00		-35.000,00	-47,60	-34.952,40	-44.952,00
I.66.K5301 K 53n Westumgehung Emsdetten	-422.013,20	-2.030.000,00	-157.113,17	-2.187.113,17	-1.936.089,03	-251.024,14	-728.725,71
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	61.401,52	470.000,00		470.000,00		470.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-470.281,51	-2.500.000,00		-2.500.000,00	-1.935.494,84	-564.505,16	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-21.693,74		-157.113,17	-157.113,17	-594,19	-156.518,98	-728.725,71
I.66.K5304 K 53, Emsdetten, Kreisverkehr	-736,00		-52.403,00	-52.403,00		-52.403,00	-50.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-736,00		-52.403,00	-52.403,00		-52.403,00	-50.000,00
I.66.K5401 K 54, Greven, Erweiterung Fiege-Kreuzung (B481)	-1.017.377,11	-10.000,00	-292.641,50	-302.641,50	-6.094,87	-296.546,63	-301.783,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-947.764,35	-10.000,00	-292.641,50	-302.641,50	-6.094,87	-296.546,63	-301.783,00
I.66.K5601 K 56; Emsdetten, Erneuerung Durchlass Walgenbach			-20.107,00	-20.107,00		-20.107,00	-20.107,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-20.107,00	-20.107,00		-20.107,00	-20.107,00
I.66.K5702 K 57, Rheine; Ersatzneubau Emslandbrücke		-125.000,00	-195.000,00	-320.000,00	-2.125,48	-317.874,52	-317.874,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-50.000,00		-50.000,00		-50.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-75.000,00	-195.000,00	-270.000,00	-2.125,48	-267.874,52	-317.874,00
I.66.K6601 K 66 Querspange Rheine R	-131.260,89	-387.000,00	-544.806,11	-931.806,11	-914.503,97	-17.302,14	-75.134,64
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	149.145,83	38.000,00		38.000,00		38.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-206.005,31	206.005,31	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-280.406,72	-425.000,00	-544.806,11	-969.806,11	-708.498,66	-261.307,45	-75.134,64
I.66.K7301 K 73 Metelen/Ochtrup, Bau Fahrbahn/Radweg	-70.063,19		-82.412,00	-82.412,00	473.488,27	-555.900,27	-82.412,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					473.488,27	-473.488,27	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-70.063,19		-82.412,00	-82.412,00		-82.412,00	-82.412,00
I.66.K7501 K 75n Laer, östliche Entlastungsstraße					85.298,54	-85.298,54	
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					91.900,00	-91.900,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen					-6.601,46	6.601,46	
I.66.K7601 K76n; Steinfurt, Westumgehung	-6.635,57		-1.372.855,50	-1.372.855,50	-106.364,37	-1.266.491,13	-1.734.658,24
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		460.000,00		460.000,00	16.332,04	443.667,96	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-3.434,77	-445.000,00		-445.000,00	-89.145,42	-355.854,58	

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-3.200,80	-15.000,00	-1.372.855,50	-1.387.855,50	-33.550,99	-1.354.304,51	-1.734.658,24
I.66.K7701 K 77; Rheine, Umbau OD Hauenhorst							-16.432,41
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-16.432,41
I.66.K8001 K 80, Rheine, Rückbau RQ 14	-496.125,34	-888.000,00		-888.000,00	-534.940,94	-353.059,06	-993.020,49
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	1.131.500,00	2.235.000,00		2.235.000,00	1.692.360,83	542.639,17	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.936,52	-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-1.625.688,82	-3.120.000,00		-3.120.000,00	-2.227.301,77	-892.698,23	-993.020,49
I.66.MLKRW Kanalradweg Mittellandkanal		-25.000,00	-25.000,00	-50.000,00		-50.000,00	-75.000,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		25.000,00		25.000,00		25.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-50.000,00	-25.000,00	-75.000,00		-75.000,00	-75.000,00
I.66.RK021 K 2; Tecklenburg, Radweg DEK	4.822,29		-108.062,00	-108.062,00	-13.000,00	-95.062,00	-95.062,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-64.177,71		-108.062,00	-108.062,00	-13.000,00	-95.062,00	-95.062,00
I.66.RK022 Ausbau Saerbecker Damm und Radweg DEK II. BA	-274.309,46	-86.000,00	-43.616,00	-129.616,00	-123.309,55	-6.306,45	-118.761,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	338.619,55	237.000,00		237.000,00	128.000,00	109.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-3.000,00		-3.000,00	-10.854,97	7.854,97	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-612.929,01	-320.000,00	-43.616,00	-363.616,00	-240.454,58	-123.161,42	-118.761,00
I.66.RK101 K 10;Ladbergen - Radweg Münsterstr. II. BA			-50.194,00	-50.194,00	-9.271,11	-40.922,89	-20.000,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					6.800,00	-6.800,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-16.071,11	16.071,11	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-50.194,00	-50.194,00		-50.194,00	-20.000,00
I.66.RK112 K 11; Ladbergen, Radweg Saerbecker Straße	-5.714,68		-232.359,00	-232.359,00	-69.891,25	-162.467,75	-190.282,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		206.488,00		206.488,00	13.573,66	192.914,34	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.268,88	-75.000,00		-75.000,00	-36.685,53	-38.314,47	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-4.445,80	-131.488,00	-232.359,00	-363.847,00	-46.779,38	-317.067,62	-190.282,00
I.66.RK113 K 11, Tecklenburg, Radweg Niederdorf III. BA	-10.990,96	-34.065,00	-149.943,22	-184.008,22	-66.116,17	-117.892,05	-687.891,88
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		559.000,00		559.000,00		559.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.041,03	-70.000,00		-70.000,00	-9.660,00	-60.340,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-9.949,93	-523.065,00	-149.943,22	-673.008,22	-56.456,17	-616.552,05	-687.891,88
I.66.RK151 K 15, Lotte, Radweg Achmer Straße	-38.060,33		-204.050,26	-204.050,26	-9.176,56	-194.873,70	-194.873,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-38.470,49				-9.176,56	9.176,56	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-204.050,26	-204.050,26		-204.050,26	-194.873,00
I.66.RK181 K 18/21 Greven, Radweg Sprakeler Str. I. BA	-445,11		-49.152,00	-49.152,00	-812,29	-48.339,71	-48.741,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-445,11		-49.152,00	-49.152,00	-812,29	-48.339,71	-48.741,00
I.66.RK183 K 21; Greven, Radweg Sprakeler Str. III. BA+Brücke	-374.906,37	-3.000,00	-355.397,00	-358.397,00	-40.092,51	-318.304,49	-333.099,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	313.452,53	12.000,00		12.000,00		12.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-15.000,00		-15.000,00		-15.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-523.958,90		-355.397,00	-355.397,00	-40.092,51	-315.304,49	-333.099,00
I.66.RK191 K 19, Ibbenbüren, Radweg Osterledde III. BA	13.532,65		-139.327,80	-139.327,80	-71.029,23	-68.298,57	-58.949,03
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-165.000,00		-139.327,80	-139.327,80	-71.029,23	-68.298,57	-58.949,03
I.66.RK233 K 23; Lotte, Radweg Hasetal	-5.827,50	-90.000,00	-69.172,00	-159.172,00	-2.408,29	-156.763,71	-319.763,00

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		180.000,00		180.000,00	17.000,00	163.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-85.000,00		-85.000,00	-19.408,29	-65.591,71	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-5.827,50	-185.000,00	-69.172,00	-254.172,00		-254.172,00	-319.763,00
I.66.RK241 K 24; Tecklenburg, Radweg Bocketal + Farhbahns-			-1.000,00	-1.000,00	-356,96	-643,04	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-356,96	356,96	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00	
I.66.RK242 K 24; Ibbenbüren, Rückbau RQ 14	34.802,98	-2.000,00	-658.091,00	-660.091,00	71.247,27	-731.338,27	-662.659,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	28.871,83	3.000,00		3.000,00	70.607,17	-67.607,17	
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					1.071,60	-1.071,60	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-3.814,00	-5.000,00		-5.000,00	-431,50	-4.568,50	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	9.745,15		-658.091,00	-658.091,00		-658.091,00	-662.659,00
I.66.RK251 K 25; Lotte - Radweg Cappeller Str.	-5.206,32	-240.000,00	-97.795,87	-337.795,87	-98.201,34	-239.594,53	-911.808,07
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	32.784,54	675.000,00		675.000,00		675.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-10.551,50	-50.000,00		-50.000,00	-5.671,44	-44.328,56	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-27.439,36	-865.000,00	-97.795,87	-962.795,87	-92.529,90	-870.265,97	-911.808,07
I.66.RK261 K 26; Tecklenburg, Radweg Leedener Str.		-40.000,00		-40.000,00	-8.166,60	-31.833,40	-31.833,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-20.000,00		-20.000,00	-8.166,60	-11.833,40	-31.833,00
I.66.RK291 K 29; Saerbeck, Radweg Saerbecker Str.		-130.000,00		-130.000,00	-1.217,42	-128.782,58	-1.298.782,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		1.170.000,00		1.170.000,00		1.170.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-1.217,42	1.217,42	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-1.300.000,00		-1.300.000,00		-1.300.000,00	-1.298.782,00
I.66.RK321 K 32; Lienen, Sanierung Radweg Hohner Str.	-105.594,38		-201.225,98	-201.225,98	-47.980,26	-153.245,72	-153.245,25
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-490.594,38		-201.225,98	-201.225,98	-47.980,26	-153.245,72	-153.245,25
I.66.RK372 K 37, Hopsten, Radweg Höfener Straße	-10.990,43	-158.520,00	-191.489,57	-350.009,57	-35.525,20	-314.484,37	-853.484,19
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		539.000,00		539.000,00		539.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-10.942,83	-25.000,00		-25.000,00		-25.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-47,60	-672.520,00	-191.489,57	-864.009,57	-35.525,20	-828.484,37	-853.484,19
I.66.RK381 K 38; Hörstel, Rückbau RQ 14	-7.046,16		-72.953,00	-72.953,00		-72.953,00	-72.953,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-7.046,16		-72.953,00	-72.953,00		-72.953,00	-72.953,00
I.66.RK501 K 50, Altenberge, Ausbau Kümper	-10.135,52	-80.096,00	-157.767,22	-237.863,22	-255.633,15	17.769,93	-222.953,68
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		250.000,00		250.000,00	18.468,08	231.531,92	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-80.000,00		-80.000,00	-206.005,33	126.005,33	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-10.135,52	-250.096,00	-157.767,22	-407.863,22	-68.095,90	-339.767,32	-222.953,68
I.66.RK502 K 50; Greven, Radweg Westerode			-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00
I.66.RK541 K 54; Greven, Radweg Robert-Bosch-Str.		-110.000,00		-110.000,00	-199.549,53	89.549,53	
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		270.000,00		270.000,00		270.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-380.000,00		-380.000,00	-199.549,53	-180.450,47	
I.66.RK551 K 55; Greven, Radweg Festrupe Straße	21.123,98		-130.698,00	-130.698,00	40.400,00	-171.098,00	-50.000,00

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgebjahr
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	23.377,36				40.400,00	-40.400,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-2.253,38		-130.698,00	-130.698,00		-130.698,00	-50.000,00
I.66.RK573 K 57; Wetringen Bilk, Rückbau RQ 14		-17.000,00	-80.000,00	-97.000,00	-28.864,29	-68.135,71	-71.378,71
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		3.000,00		3.000,00		3.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-20.000,00	-80.000,00	-100.000,00	-28.864,29	-71.135,71	-71.378,71
I.66.RK591 K 59; Metelen; Radweg Eperstraße	-26.862,49	-485.520,00	-1.298.479,87	-1.783.999,87	-447.638,80	-1.336.361,07	-574.363,87
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		356.000,00		356.000,00	761.007,30	-405.007,30	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-347,71				-7.843,15	7.843,15	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-26.514,78	-841.520,00	-1.298.479,87	-2.139.999,87	-1.200.802,95	-939.196,92	-574.363,87
I.66.RK601 K 60; Neuenkirchen, Rückbau RQ 14		-34.000,00	-40.000,00	-74.000,00	-57.754,64	-16.245,36	-22.245,36
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		6.000,00		6.000,00		6.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-40.000,00	-40.000,00	-80.000,00	-57.754,64	-22.245,36	-22.245,36
I.66.RK611 K 61; Wetringen, Radweg Burgsteinfurter Straße	17.493,43		-644.662,00	-644.662,00		-644.662,00	-644.662,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-644.662,00	-644.662,00		-644.662,00	-644.662,00
I.66.RK661 K 66; Neuenkirchen, Radweg Salzbergener Straße	-3.186,84		-37.213,00	-37.213,00	-43.514,70	6.301,70	-11.582,87
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					47.207,06	-47.207,06	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-3.186,84		-37.213,00	-37.213,00		-37.213,00	-11.582,87
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen					-45.360,88	45.360,88	
I.66.RK681 K 68; Rheine, Radweg Russenweg	-3.801,84		-148.652,00	-148.652,00	-43.071,10	-105.580,90	-100.000,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					547,20	-547,20	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-38.824,95	38.824,95	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-3.801,84		-148.652,00	-148.652,00	-4.793,35	-143.858,65	-100.000,00
I.67.00018 Knotenpunktsystem Radwegbeschilderung	-131.057,32		-253.200,78	-253.200,78	-55.569,94	-197.630,84	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-131.057,32		-253.200,78	-253.200,78	-55.569,94	-197.630,84	
I.67.00021 Masterplan Schlösser- und Burgenregion Münsterland	-52.089,74				-5.042,02	5.042,02	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-52.089,74				-5.042,02	5.042,02	
Summe	-7.818.599,77	-10.232.690,00	-19.056.657,39	-29.289.347,39	-9.319.355,23	-19.969.992,16	-24.340.850,20
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.66.00006 Beschaffung von Kfz'en, Maschinen und Geräte	-86.017,06	-225.000,00	-31.223,33	-256.223,33	-155.682,93	-100.540,40	-5.284,05
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					15.000,00	-15.000,00	
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.095,00				2.050,00	-2.050,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-104.112,06	-225.000,00	-31.223,33	-256.223,33	-172.732,93	-83.490,40	-5.284,05
I.66.00007 Grunderwerb - außerhalb von Maßnahmen -	3.681,89		-93.882,00	-93.882,00	99.150,56	-193.032,56	
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.188,64				133.653,85	-133.653,85	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.506,75		-870,40	-870,40	-34.503,29	33.632,89	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-93.011,60	-93.011,60		-93.011,60	
I.66.00017 Eigenanteil "Büggerradwege an Kreisstraßen"	-11.386,82	-200.000,00		-200.000,00	-4.388,08	-195.611,92	-60.000,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-9.522,39	-75.000,00		-75.000,00	-4.592,09	-70.407,91	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-16.800,00	-125.000,00		-125.000,00	1.332,87	-126.332,87	-60.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-390,43				-1.128,86	1.128,86	

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
Summe	-94.721,99	-425.000,00	-125.105,33	-550.105,33	-60.920,45	-489.184,88	-65.284,05

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreis Steinfurt

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	527.801,72	621.029,00	324.216,90	296.812,10
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	509.554,90	438.000,00	1.009.591,56	-571.591,56
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.392,45	106.050,00	108.966,55	-2.916,55
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.229,41	5.500,00	13.597,69	-8.097,69
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	373.299,25	115.500,00	295.194,26	-179.694,26
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.519.277,73	1.286.079,00	1.751.566,96	-465.487,96
11	- Personalaufwendungen	-3.699.261,59	-3.775.421,00	-3.870.630,55	95.209,55
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.112.730,70	-1.114.780,00	-742.237,36	-372.542,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-29.807,45	-32.523,00	-30.084,66	-2.438,34
15	- Transferaufwendungen	-334.317,73	-451.050,00	-395.783,07	-55.266,93
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-259.778,09	-231.332,00	-821.611,35	590.279,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.435.895,56	-5.605.106,00	-5.860.346,99	255.240,99
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.916.617,83	-4.319.027,00	-4.108.780,03	-210.246,97
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.916.617,83	-4.319.027,00	-4.108.780,03	-210.246,97
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-3.916.617,83	-4.319.027,00	-4.108.780,03	-210.246,97
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	1.146,96	0,00	1.169,46	-1.169,46
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-586.085,17	-923.623,00	-704.895,48	-218.727,52
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-4.501.556,04	-5.242.650,00	-4.812.506,05	-430.143,95

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	169.699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	169.699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-132.949,59	0,00	0,00	0,00	-59.745,90	59.745,90	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.857,34	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-2.683,45	-316,55	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-142.806,93	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-62.429,35	59.429,35	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	26.892,07	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-62.429,35	59.429,35	0,00

Investitionen Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.61.00011 Grunderwerb für Naturschutzzwecke					-59.745,90	59.745,90	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-59.745,90	59.745,90	
Summe	97.044,41				-59.745,90	59.745,90	
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.61.00001 Beschaffung Maschinen & Geräte KLG		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
I.67.00011 Ersatz von Maschinen u. Geräten < 410 €	-3.905,85				-2.683,45	2.683,45	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.857,34				-2.683,45	2.683,45	
Summe	-3.905,85	-3.000,00		-3.000,00	-2.683,45	-316,55	

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Kreis Steinfurt

Produktbereich 14 Umweltschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	949.097,35	832.767,00	1.743.255,40	-910.488,40
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	700.703,91	402.500,00	572.415,52	-169.915,52
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.799,39	2.000,00	3.035,91	-1.035,91
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	11.500,00	13.894,70	-2.394,70
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.653.600,65	1.248.767,00	2.332.601,53	-1.083.834,53
11	- Personalaufwendungen	-1.418.151,94	-1.612.055,00	-1.665.000,78	52.945,78
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-553.266,97	-385.000,00	-340.870,61	-44.129,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.487,01	-2.486,00	-2.486,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-239.678,05	-299.500,00	-519.075,08	219.575,08
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-217.107,74	-197.000,00	-190.410,97	-6.589,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.430.691,71	-2.496.041,00	-2.717.843,44	221.802,44
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-777.091,06	-1.247.274,00	-385.241,91	-862.032,09
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-777.091,06	-1.247.274,00	-385.241,91	-862.032,09
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-777.091,06	-1.247.274,00	-385.241,91	-862.032,09
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-278.865,30	-481.581,00	-338.670,99	-142.910,01
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.055.956,36	-1.728.855,00	-723.912,90	-1.004.942,10

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00

Investitionen Produktbereich 14 Umweltschutz

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.68.00003 Beteiligung Energiegenossenschaft					-500,00	500,00	
27 - Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen					-500,00	500,00	
Summe					-500,00	500,00	

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreis Steinfurt

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	215.551,07	146.880,00	3.195.906,22	-3.049.026,22
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.729,19	0,00	25.135,85	-25.135,85
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.999.490,99	0,00	1.938.597,98	-1.938.597,98
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	285,35	0,00	1.500,00	-1.500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.273.056,60	146.880,00	5.161.140,05	-5.014.260,05
11	- Personalaufwendungen	-430.049,63	-401.427,00	-409.893,18	8.466,18
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.102.548,35	-167.500,00	-1.990.755,18	1.823.255,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
15	- Transferaufwendungen	-2.107.057,19	-2.352.072,00	-2.176.941,01	-175.130,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-196.030,53	-150.565,00	-3.203.321,14	3.052.756,14
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.835.685,70	-3.079.564,00	-7.780.910,51	4.701.346,51
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.562.629,10	-2.932.684,00	-2.619.770,46	-312.913,54
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.562.629,10	-2.932.684,00	-2.619.770,46	-312.913,54
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-2.562.629,10	-2.932.684,00	-2.619.770,46	-312.913,54
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-67.730,30	-96.731,00	-61.828,80	-34.902,20
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-2.630.359,40	-3.029.415,00	-2.681.599,26	-347.815,74

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Steinfurt

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	385.800.344,53	411.901.802,00	409.657.743,24	2.244.058,76
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.655.460,17	22.880.000,00	19.973.021,75	2.906.978,25
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	402.455.804,70	434.781.802,00	429.630.764,99	5.151.037,01
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-121.084.855,00	-141.580.505,00	-141.490.118,09	-90.386,91
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.770.130,94	0,00	-955.053,04	955.053,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	-127.854.985,94	-141.580.505,00	-142.445.171,13	864.666,13
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	274.600.818,76	293.201.297,00	287.185.593,86	6.015.703,14
19	+ Finanzerträge	6.719,70	6.278,00	6.276,42	1,58
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	-391.239,35	-1.324.500,00	-1.082.064,05	-242.435,95
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-384.519,65	-1.318.222,00	-1.075.787,63	-242.434,37
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	274.216.299,11	291.883.075,00	286.109.806,23	5.773.268,77
23	+ Außerordentliche Erträge	724.943,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	724.943,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	274.941.242,11	291.883.075,00	286.109.806,23	5.773.268,77
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	1.251.484,48	364.621,00	2.496.906,34	-2.132.285,34
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	276.192.726,59	292.247.696,00	288.606.712,57	3.640.983,43

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	6.753.119,30	7.282.598,00	0,00	7.282.598,00	7.210.392,36	72.205,64	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.753.119,30	7.282.598,00	0,00	7.282.598,00	7.210.392,36	72.205,64	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	6.753.119,30	7.282.598,00	0,00	7.282.598,00	7.210.392,36	72.205,64	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Kreis Steinfurt

Produktbereich 17 Stiftungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4,71	0,00	-73,36	73,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4,71	0,00	-73,36	73,36
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4,71	0,00	-73,36	73,36
19	+ Finanzerträge	4,71	0,00	73,36	-73,36
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	4,71	0,00	73,36	-73,36
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	0,00	0,00	0,00	0,00
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Kreis Steinfurt

[illegible]

Anhang

zum Jahresabschluss 2023

des Kreises Steinfurt

(nach § 95 GO NRW i.V.m. § 53 KrO und § 45 KomHVO)

I. Vorbemerkungen

Gem. § 95 GO i.V.m. § 53 KrO hat der Kreis Steinfurt zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Die Erläuterungen sind so zu fassen, dass sachverständige Dritte die Sachverhalte beurteilen können.

Gesondert anzugeben und zu erläutern sind

- besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermittelt (entfällt)
- die Verringerung der allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (entfällt)
- Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden (s. Bilanzierung- und Bewertungsmethoden)
- die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages (Anlage 7)
- die Aufgliederung des Postens „sonstige Rückstellungen“ entsprechend § 37 Abs. 5 und 6, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt (Anlage 7)
- Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen (entfällt)
- noch nicht erhobene Beiträge und fertiggestellte Erschließungsmaßnahmen (entfällt)
- bei Fremdwährungen der Kurs der Währungsumrechnung (entfällt)
- die Verpflichtungen aus Leasingverträgen
- Name und Sitz anderer Unternehmen, die Höhe des Anteiles 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 Abs. 1 des Handelsgesetzbuchs handelt (Anlage 9)

Im Anhang ist außerdem anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land NRW vorliegt (s. Ziffer VIII).

Die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse (s.a. Anlage 6 Bürgschaftsübersicht) sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können und weitere wichtige Angaben entsprechend der Vorschriften von GO und KomHVO sind ebenfalls zu erläutern.

Dem Anhang ist ein Anlagenspiegel (Anlage 1), ein Forderungsspiegel (Anlage 2) und ein Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3), ein Eigenkapitalsspiegel (Anlage 4) und eine Übersicht über die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen (Anlage 5) beizufügen (vgl. § 95 Abs. 4 GO).

II. Bilanzierung- und Bewertungsmethoden

Grundsätzliches

Die Wertansätze für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 wurden gem. § 92 Abs. 3 GO auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten ermittelt und gelten forthin als Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Die Nutzungsdauern wurden einheitlich festgelegt.

Für ab dem 01.01.2008 angeschaffte Vermögensgegenstände erfolgt die Bilanzierung grundsätzlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten. Vereinfachungsregelungen (Festwerte/Gruppenwerte) wurden beibehalten.

Die Übersicht über die Nutzungsdauern (s. Anlage 8) wird laufend um neue Vermögensgegenstände erweitert.

Von der Möglichkeit des. § 36 Abs. 2 KomHVO bei Gebäuden für verschiedene Komponenten unterschiedliche Nutzungsdauern zu bestimmen, wurde kein Gebrauch gemacht. Gleiches gilt für das Infrastrukturvermögen. Ebenso ist die Wertgrenze für die Aktivierung von geringwertige Vermögensgegenstände von 410 € beibehalten worden.

Inventur zum 31.12.2023

Gem. § 29 Abs. 1 Ziffer 1 KomHVO ist für die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens sowie Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe [...] in der Regel alle 5 Jahre eine körperliche Bestandsaufnahme durchzuführen. In Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt wird die Inventur jährlich wechselnd durchgeführt. 2023 hat das Amt für IT und Digitalisierung die Inventur für Geräte wie Notebooks, Tablets, Handys, Drucker etc. aus 2022 nachgeholt. In diesem Zuge wurden auch Software und Lizenzen auf Cloudlösungen überprüft und entsprechend ausgebucht. Außerdem hat das Amt für Bevölkerungsschutz eine Inventur durchgeführt. Der Bereich Kreisleitstelle konnte aufgrund von personellen Engpässen noch nicht abgeschlossen werden und wird im Laufe des Jahres nachgeliefert. Die gemeldeten Veränderungen wurden in die Anlagenbuchhaltung übernommen.

Festwerte

Für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, besteht gem. § 29 Abs. 1 Ziffer 1 KomHVO die Möglichkeit, Festwerte zu bilden. Soweit Festwerte gebildet sind, wird deren Höhe jeweils im Zuge der Inventuren überprüft.

Gruppenwerte

Im Rahmen der Eröffnungsbilanz wurden für verschiedene gleichartige Vermögensgegenstände Gruppen i.S.d. § 29 Abs. 1 Ziffer 3 KomHVO gebildet. Die Gruppen werden mit einer einheitlichen Nutzungsdauer abgeschrieben.

Entsprechend dieser Bilanzierungsmethode wurden auch in 2023 für vergleichbare Vermögensgegenstände jeweils neue Anlagen mit dem Zusatz „Gruppen 2023“ eingerichtet. Alle Anschaffungen 2023 wurden hierauf gesammelt. Als Startdatum der Abschreibung wurde der 01.07.2023 festgelegt.

Erweiterter Kontenrahmen aufgrund des NKF-CIG bzw. des NKF-CUIG

Am 01. Oktober 2020 ist 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“ in Kraft getreten. Das NKF-CIG enthält 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 können im Wege einer Bilanzierungshilfe in den kommunalen Haushalten in einem gesonderten Posten vor dem Anlagevermögen aktiviert werden. Die Aktivierung erfolgt mittels des außerordentlichen Ergebnisses und ermöglicht so eine buchhalterische Isolierung der pandemiebedingten Haushaltsverschlechterung. Für die Bilanzierungshilfe ist das Konto 00001 zu verwenden. Der Bilanz-Kontenrahmen wurde zum Jahresabschluss 2020 entsprechend ergänzt.

Mit dem Zweiten Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften, das der Landtag am 07.12.2022 verabschiedet hat, wurde das NKF-CIG geändert. Die Isolierung pandemiebedingter Haushaltsbelastungen wurde bis zum Haushaltsjahr 2023 verlängert. Außerdem sind außergewöhnliche Belastungen der kommunalen Haushalte durch den Krieg gegen die Ukraine in den Regelungsbereich der Vorschrift aufgenommen worden und ebenfalls zu isolieren. Die Kontierungs- und Bilanzierungsregeln gelten hierfür entsprechend. Das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19- Ukraine-Isolierungsgesetz 3 NKF-CUIG) ist am 15.12.2022 in Kraft getreten.

II. Zu den einzelnen Bilanzpositionen

AKTIVA

0. Bilanzierungshilfen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4.535.381,77 €	10.673.202,77 €	6.137.821,00 €

Entsprechend den Regelungen des NKF-CIG und in Abstimmung mit den 20 Kommunen ohne eigenem Jugendamt werden seit 2020 die corona-bedingte Belastungen im Jugendamtsbereich isoliert und als Bilanzierungshilfe aktiviert (Stand 31.12.2022: 3,649 Mio. €). In 2023 sind keine corona-bedingte Belastungen mehr zu isolieren.

Neben der Isolierung der pandemiebedingten Mehraufwendungen sind nach dem in 2022 in Kraft getretenen NKF-CUIG auch Kosten, die mit dem Angriffskrieg gegen die Ukraine einschließlich Mehraufwendungen für die Energieversorgung in Verbindung stehen, zu isolieren. In 2023 sind 6,138 Mio. € isoliert worden. Davon entfallen 0,430 Mio. € auf den Jugendamtsbereich.

Eine differenzierte Übersicht findet sich in den Erläuterungen zu den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen unter Ziffer 23 und 24

1. Anlagevermögen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
527.543.323,50 €	533.279.858,92 €	5.736.535,42 €

Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die gem. § 34 Abs. 1 Satz 2 KomHVO dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen. Voraussetzungen für die Aufnahme in die Bilanz sind darüber hinaus das wirtschaftliche Eigentum und die selbstständige Verwertbarkeit der Vermögensgegenstände.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel und den nachfolgenden Erläuterungen.

1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
2.782.525,56 €	3.240.259,65 €	457.734,09 €

Unter dieser Position werden Grunddienstbarkeiten, Lizenzen, Konzessionsrechte und DV-Software nachgewiesen. Unentgeltlich erworbene oder selbst hergestellte Vermögensgegenstände dürfen gem. § 44 Abs. 1 KomHVO nicht aktiviert werden.

Bilanziert werden die immateriellen Vermögensgegenstände mit ihren Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen und Abgänge. Die Veränderung 2023 resultiert aus Zugängen i.H.v. 1,213 Mio. €,

denen Abschreibungen i.H.v. 0,682 Mio. € und Abgänge im Rahmen der Inventur 2023 i.H.v. 0,074 Mio. € gegenüberstehen.

1.2. Sachanlagen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
419.427.419,38 €	427.189.108,24 €	7.761.688,86 €

1.2.1. Unbebaute Grundstücke

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
37.102.652,99 €	39.264.918,23 €	2.162.265,24 €

Bei den unbebauten Grundstücken handelt es sich überwiegend um Flächen für den Natur- und Landschaftsschutz sowie um Flächen für den späteren Straßen- und Radwegebau oder Ausgleichsflächen.

Die Veränderung 2023 ergibt sich aus Zugängen i.H.v. 2,182 Mio. € und Abgängen i.H.v. 0,020 Mio. €. Die Zugänge resultieren erneut hauptsächlich aus dem Ankauf von Flächen für die K 53n in Emsdetten (1,928 Mio. €). Daneben wurden u.a. auch Flächen für den Natur- und Landschaftsschutz angekauft (0,200 Mio. €).

1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
129.791.803,07 €	126.012.573,97 €	-3.779.229,10 €

Neben den bebauten Grundstücken sind hier auch die Gebäude bilanziert. Der Schwerpunkt liegt mit 44,026 Mio. € bei den Schulen und 81,957 Mio. € bei den Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden. Wohnbauten sind mit 0,029 Mio. € bilanziert.

Den Abschreibungen i.H.v. 4,024 Mio. € stehen Anlagenzugänge i.H.v. 0,257 Mio. € und Abgänge i.H.v. 0,012 Mio. € gegenüber.

Bei den Schulen sind weitere Grunderwerbskosten für den Anbau der Peter-Pan-Schule in Ibbenbüren aktiviert worden.

Veränderungen bei den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden ergeben sich durch Restzahlungen und aktivierbare Eigenleistungen für die Feuerwehrtechnische Zentrale (0,024 Mio. €) und den Verkauf eines Miteigentumsanteils am Grundstück der Luftrettungsstation an die Stadt Rheine (-0,012 Mio. €).

1.2.3. Infrastrukturvermögen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
193.319.719,61 €	195.169.395,46 €	1.849.675,85 €

Den Anlagenzugängen (einschl. Umbuchungen) i.H.v. 12,165 Mio. € stehen Abschreibungen i.H.v. 8,826 Mio. € und Abgänge i.H.v. 1,489 Mio. € aufgrund von Sanierungen oder Abstufungen von Straßen gegenüber.

In 2023 wurden insbesondere folgende Straßen- und Radwegebaumaßnahmen abgeschlossen und das Infrastrukturvermögen ist in Betrieb genommen worden:

Baumaßnahme		Standort	Aktivierte Baukosten
K 02	Fahrbahnerneuerung Lengericher & Saerbecker Damm	Tecklenburg/ Saerbeck	1,032 Mio. €
K 10	Ersatzneubau Brücke über Mühlenbach	Lengerich	0,268 Mio. €

Baumaßnahme		Standort	Aktivierte Baukosten
K 17	Sanierung AN2 Hellendorfer Str.	Hörstel	0,701 Mio. €
K 17/K38	Ausbau Huckbergstr.	Hörstel	2,193 Mio. €
K 39	Sanierung Alte Bockradener Str.	Ibbenbüren	1,381 Mio. €
K 55	Sanierung Greven-Fuestrup	Greven	0,562 Mio. €
K 80	Rückbau RQ14	Rheine	3,903 Mio. €

1.2.4. Bauten auf fremden Grund und Boden (nicht vorhanden)

1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
334.546,70 €	344.333,70 €	9.787,00 €

Kunstgegenstände unterliegen nicht der Wertminderung/Abnutzung und werden nicht abgeschrieben.

2023 wurden Kunstwerke im Rahmen des zur Verfügung stehenden Budgets i.H.v. 0,010 Mio. € aus der Aktion „Kunst in der Region“ angekauft.

1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
15.321.603,59 €	18.293.435,37 €	2.971.831,78 €

Bilanziert sind Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge der verschiedenen Bereiche der Kreisverwaltung mit Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen.

Den Anlagenzugängen (einschl. Umbuchungen) i.H.v. 6,862 Mio. € stehen Abschreibungen i.H.v. 3,888 Mio. € und Abgänge i.H.v. 0,002 Mio. € gegenüber.

Die wesentlichen Anlagenzugänge ergeben sich bei folgenden Produkten:

- IT-Standard- und Spezialleistungen 0,323 Mio. €
- Feuerschutz, Gefahrenabwehr, Kreisleitstelle und Rettungsdienst 3,736 Mio. €
- Berufskollegs und Förderschulen 1,945 Mio. €
- Straßenmeistereien 0,846 Mio. €

1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
17.544.944,88 €	17.175.408,46 €	-369.536,42 €

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung – hauptsächlich Büroeinrichtungen, Hardware, Schul- und Werkstattausstattungen etc. – ist im Rahmen der Einzel- bzw. Gruppenbewertung in die Eröffnungsbilanz eingeflossen. Neuzugänge werden zu Anschaffungswerten bilanziert. Vermögensgegenstände < 410 € werden im Jahr des Zugangs erfasst und im selben Jahr abgeschrieben.

Den Anlagenzugängen i.H.v. 3,190 Mio. € stehen Anlagenabgänge i.H.v. 0,042 Mio. € und Wertminderungen aus Abschreibungen sowie Sofortabschreibungen bei Vermögensgegenständen < 410 € i.H.v. 3,517 Mio. € gegenüber.

Wesentliche Anlagenzugänge sind in folgenden Produkten zu verzeichnen:

- Einkauf, Logistik, Service 0,160 Mio. €
- IT-Standard- und Spezialleistungen 0,483 Mio. €

• Berufskollegs und Förderschulen	1,090 Mio. €
• Feuerschutz, Gefahrenabwehr, Kreisleitstelle und Rettungsdienst	0,979 Mio. €
• Verkehrsentwicklungsplanung, Mobilität, ÖPNV (Knotenpunktsystem)	0,330 Mio. €

1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
26.012.148,54 €	30.929.043,05 €	4.916.894,51 €

Nachgewiesen werden Vermögensgegenstände, für die zum Bilanzstichtag Anzahlungen geleistet wurden, die aber entweder noch nicht abschließend geliefert oder nicht fertig gestellt sind.

Den Zugängen i.H.v. 18,216 Mio. € stehen Abgänge i.H.v. 0,076 Mio. €, geringfügige Abschreibungen i.H.v. 0,004 Mio. € und Umbuchungen aus Aktivierungen i.H.v. (-13,219 Mio. €) in folgenden Bereichen gegenüber:

• Infrastrukturvermögen einschl. Grund und Boden	10,040 Mio. €
• Software und Lizenzen	0,007 Mio. €
• Maschinen und technische Anlagen	2,454 Mio. €
• Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,718 Mio. €

Zum 31.12.2023 werden 30,929 Mio. € als geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau für folgende Bereiche ausgewiesen:

• Sachanlagen	3,106 Mio. €
• Anlagen im Bau –bebaute Grundstücke-	8,335 Mio. €
• Anlagen im Bau –Infrastrukturvermögen-	19,488 Mio. €

1.3. Finanzanlagen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
105.333.378,56 €	102.850.491,03 €	-2.482.887,53 €

Finanzanlagen als Bestandteil des Anlagevermögens sind Geld- und Kapitalanlagen, die dauernd der Aufgabenerfüllung der Kommune dienen sollen.

1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
66.598.000,00 €	63.844.000,00 €	-2.754.000,00 €

Der Kreis Steinfurt hat vier verbundene Unternehmen:

Verbundenes Unternehmen	Anteil	Beteiligungsbuchwert zum 31.12.2023
Beteiligungsgesellschaft des Kreises Steinfurt mbH (BetG)	100,00 %	63.783.000 €
Gesellschaft zur Förderung gemeinnütziger Zwecke im Kreis Steinfurt mbH	100,00 %	26.000 €
Jobcenter Kreis Steinfurt AöR	100,00 %	10.000 €
WertArbeit Steinfurt gGmbH	100,00 %	25.000 €

Die Verbundenen Unternehmen sind im Rahmen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 bewertet worden und im Übrigen mit den Anschaffungskosten bilanziert.

Bei voraussichtlich dauernden Wertminderungen sind Vermögensgegenstände gem. § 36 Abs. 6 KomHVO außerplanmäßig abzuschreiben. Finanzanlagen können auch bei einer nicht dauerhaften Wertminderung abgeschrieben werden.

Die jährliche Überprüfung des Beteiligungsbuchwertes der Beteiligungsgesellschaft des Kreises Steinfurt mbH hat ergeben, dass zum 31.12.2023 eine Wertanpassung i.H.v. 2,754 Mio. € vorzunehmen ist. Die Wertberichtigung wird gegen die allgemeine Rücklage gebucht und ist nicht ergebniswirksam.

1.3.2. Beteiligungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4.413.150,39 €	4.413.650,39 €	500,00 €

Auch die Beteiligungen sind im Rahmen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 bewertet worden.

Mit folgenden Unternehmen besteht ein Beteiligungsverhältnis:

Beteiligung	Anteil	Beteiligungsbuchwert zum 31.12.2022
AirportPark FMO GmbH	33,33 %	1.149.943,92 €
Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	27,98 %	2.066.391,27 €
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	0,4 %	511,29 €
Tarifgemeinschaft Münsterland-Ruhr-Lippe GmbH	3,50 %	1.000,00 €
Energieland Kreis Steinfurt Bürgerenergiegenossenschaft eG		500,00 €

Der Kreistag hat am 13.12.2022 der Gründung der Energieland Kreis Steinfurt Bürgerenergiegenossenschaft und dem Erwerb eines Genossenschaftsanteils zugestimmt (B 200/2022). Der Genossenschaftsanteil wurde in 2023 eingezahlt.

Weitere Beteiligungen bestehen bei folgenden Einrichtungen/Zweckverbänden:

Beteiligung	Anteil	Beteiligungsbuchwert zum 31.12.2022
Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land	-entfällt-	1,00 €
Sparkassenzweckverband Kreissparkasse Steinfurt	-entfällt-	1,00 €
Zweckverband SPNV	-entfällt-	114.894,00 €
Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe	-entfällt-	563.406,91 €
Naturschutzstiftung des Kreises Steinfurt	100,00 %	500.000,00 €
CUVA-MEL AöR	6,25 %	16.000,00 €
d-NRW AöR	0,08 %	1.000,00 €
Zweckverband Euregio	-entfällt-	1,00 €

Gegenüber dem Vorjahr haben sich hier keine Änderungen ergeben.

1.3.3. Sondervermögen

Der Kreis Steinfurt verfügt über kein Sondervermögen.

1.3.4. Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
30.531.986,93 €	30.531.986,93 €	0,00 €

Der Kreis Steinfurt hat den zum Eröffnungsbilanzstichtag bestehenden Versorgungsfonds bei der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse i.H.v. 1,361 Mio. € in 2009 und 2010 um insgesamt 2,200 Mio. € aufgestockt. Aktuell sind keine weiteren Zugänge geplant. Nach Prognoseberechnungen ist bei gleichbleibendem Einstellungsverhalten und ausgeglichenen Haushalten künftig kein Liquiditätsproblem aus den Pensionslasten zu erwarten.

Zudem war mit 1,575 Mio. € ein kleiner Teil der Gelder, die für die Deponienachsorge benötigt werden, in der Vermögensverwaltung bei der DZ Bank angelegt. Aus den im Kassenbestand vorgehaltenen Mitteln für die Deponienachsorge sind in 2022 25,370 Mio. € in die Vermögensverwaltung überführt worden (s.a. B 096/2022

für den Kreistag am 20.06.2022). Insgesamt werden unter dieser Bilanzposition Finanzanlagen aus Mitteln der Deponierückstellung i.H.v. 26,945 Mio. € nachgewiesen.

Des Weiteren wird hier das Grundkapital der Stiftung Prof. Vershofen (Sparvermögen i.H.v. 0,026 Mio. €) nachgewiesen. Der Stiftungszweck ist auf die Gebäudeunterhaltung des Hauses Nieland in Hopsten beschränkt.

Veränderungen haben sich in 2023 hier nicht ergeben.

1.3.5. Ausleihungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
3.790.241,24 €	4.060.853,71 €	270.612,47 €

Die Ausleihungen sind mit den zum Stichtag bestehenden Nominalwerten bilanziert.

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
494.665,22 €	437.834,07 €	-56.831,15 €

Nachgewiesen ist ein Gesellschafterdarlehen an die Entsorgungsgesellschaft des Kreises Steinfurt mbH aus dem Jahr 2016 i.H.v. 0,850 Mio. € aus den im Kassenbestand des Kreises geführten Mitteln aus der Rückstellung für die Oberflächenabdichtung und Rekultivierung. In 2023 sind Tilgungen i.H.v. 0,057 Mio. € geflossen. Das Darlehen valutiert zum 31.12.2023 mit 0,438 Mio. €.

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
2.979.930,00 €	3.295.270,00 €	315.340,00 €

Zum Bilanzstichtag sind Darlehen an die AirportPark GmbH, an die Naturschutzstiftung und an die WertArbeit gGmbH enthalten.

Das 2008 an die AirportPark GmbH gewährte Darlehen hat zum 31.12.2023 einen Nennwert i.H.v. 0,954 Mio. €. Das Darlehen wird ab 2014 mit jährlich 0,034 Mio. € getilgt.

Das Darlehen an die Naturschutzstiftung i.H.v. 2,500 Mio. € (Darlehensvertrag vom 10.06.2007) wurde zinsfrei gewährt und über einen Zeitraum von 5 Jahren tilgungsfrei gestellt. Über diesen Zeitraum wurde es abgezinst und mit einem Wert von 2,073 Mio. € in die Eröffnungsbilanz aufgenommen. Mit der Naturschutzstiftung wurde Ende 2012 eine Rückzahlung in gleichen Raten i.H.v. jährlich 0,050 Mio. € vereinbart. Eine Überprüfung hat ergeben, dass aufgrund der zinsfreien Darlehensgewährung eine Abzinsung über die gesamte Laufzeit vorzunehmen war. Die Ausleihung wurde in 2020 um weitere 0,276 Mio. € abgeschrieben. Die Abzinsung wird jährlich aufgelöst. In 2023 ist eine Zuschreibung i.H.v. 0,030 Mio. € verbucht worden. Unter weiterer Berücksichtigung der Tilgung 2023 weist das Darlehen zum 31.12.2022 einen Stand von 1,286 Mio. € aus.

Darüber hinaus hat der Kreistag am 25.10.2021 der Naturschutzstiftung einen zusätzlichen Kreditrahmen von bis zu 1,500 Mio. € eingeräumt. Hiervon hat die Stiftung in 2022 0,735 Mio. € abgerufen. Unter Berücksichtigung der jährlichen Tilgung von 0,050 Mio. € in 2022 und 2023 valutiert das Darlehen zum 31.12.2023 mit 0,635 Mio. €.

Zudem hat der Kreistag am 11.12.2023 (B 247/2023) der WertArbeit Steinfurt gGmbH einen Kreditrahmen für ein Gesellschafterdarlehen zur Liquiditätsverstärkung von bis zu 0,500 Mio. € gewährt. Zum Stichtag 31.12.2023 wurden 0,420 Mio. € in Anspruch genommen.

1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen

(nicht vorhanden)

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
315.646,02 €	327.749,64 €	12.103,62 €

Unter den sonstigen Ausleihungen ist das jeweilige Restkapital aus Wohnungsbaudarlehen und Bedienstetendarlehen (Gehaltsvorschüsse) nachgewiesen.

2. Umlaufvermögen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
74.253.007,32 €	93.724.879,28 €	19.471.871,96 €

2.1. Vorräte

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
774.082,24 €	376.569,98 €	-397.512,26 €

2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
774.082,24 €	376.569,98 €	-397.512,26 €

Es handelt sich zum einen um die Vorräte (Streusalz, Splitt, Straßenschilder, Diesel, etc.) auf den Straßenmeistereien des Kreises Steinfurt in Steinfurt und Ibbenbüren. Die Höhe der Vorräte wurde zum Jahresende ermittelt und der Bestand in der Bilanz über Zu- und Abgänge angepasst. Im Saldo ergibt sich ein Abgang von 0,047 Mio. €. Der Bestand verringert sich dadurch auf 0,214 Mio. €.

Im Bodengebundenen Rettungsdienst wurden in 2020 größere Mengen Schutzmaterialien auf Vorrat beschafft. In einem Umfang von 0,682 Mio. € wurden Bestände als Vorrat aktiviert und damit der Aufwand entsprechend in 2020 gemindert. In 2021 hat sich der Bestand um 0,124 Mio. €, in 2022 um 0,046 Mio. € und in 2023 um 0,350 Mio. € auf 0,163 Mio. € zum 31.12.2023 verringert.

2.1.2. Geleistete Anzahlungen

(nicht vorhanden)

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
58.642.428,85 €	75.770.122,62 €	17.127.693,77 €

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nominalwert angesetzt.

2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
58.148.719,41 €	69.050.284,45 €	10.901.565,04 €

Der Betrag setzt sich zusammen aus Forderungen von Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Forderungen aus Schuldendiensthilfen, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen.

Zum 31.12.2023 bestanden offene Gebührenforderungen i.H.v. 18,738 Mio. €. Der Bestand hat sich um 3,965 Mio. € erhöht. Dabei berücksichtigt sind 10,485 Mio. € pauschal eingebuchte Forderungen für rückständige Gebührenabrechnungen im Rettungsdienst. Die Gebührenrückstände wurden inzwischen

weitestgehend abgearbeitet, sodass diese Forderungen als werthaltig angesehen werden können. Den Gebührenforderungen stehen zum 31.12.2023 pauschale Wertberichtigungen i.H.v. 0,764 Mio. € gegenüber. Die pauschalen Wertberichtigungen haben sich um 0,034 Mio. € erhöht. Während sich im Zulassungsbereich die pauschalen Wertberichtigungen um 0,051 Mio. € erhöht haben, konnten die Wertberichtigungen bei den Führerscheingebühren und den Baugebühren um insgesamt 0,023 Mio. € zurückgenommen werden. Zudem wurden pauschale Wertberichtigungen für Kehrgebühren um 0,007 Mio. € korrigiert.

Seit 2018 neu hinzugekommen sind Forderungen gegenüber dem Land aus Schuldendiensthilfen im Zusammenhang mit dem Programm Gute Schule 2020. Die NRW-Bank stellt Mittel als Kredite zur Verfügung. Insgesamt hat der Kreis ein Kreditkontingent i.H.v. 13,372 Mio. € bis Ende 2020 abgerufen. Die Zins- und Tilgungsleistungen hierfür trägt das Land. In Höhe der Darlehnsaufnahme besteht somit eine Forderung gegenüber dem Land.

	Stand 31.12.2022	Tilgung 2023	Stand 31.12.2023
1. Tranche (konsumtiv)	2.771.248,00	175.960,00	2.595.288,00
2. Tranche	2.991.198,00	175.960,00	2.815.238,00
3. Tranche	3.123.168,00	175.960,00	2.947.208,00
4. Tranche	3.123.168,00	175.960,00	2.947.208,00
Summe	12.008.782,00	703.840,00	11.304.942,00

Die Forderungen gegenüber dem Land haben sich ebenso wie die Verbindlichkeiten gegenüber der NRW Bank auf 11,305 Mio. € zum 31.12.2023 verringert.

Die Transferforderungen belaufen sich auf 28,242 Mio. €. Pauschale Wertberichtigungen für voraussichtlich uneinbringliche Forderungen im Bereich SGB II konnten zum 31.12.2023 i.H.v. 1,071 Mio. € vollständig zurückgenommen werden, nachdem alle Forderungen an die jobcenter Kreis Steinfurt AöR übergeben wurden. Die pauschalen Wertberichtigungen im Bereich Unterhaltsvorschuss haben sich um 0,457 Mio. € erhöht. Die Pauschalen Wertberichtigungen verringern die werthaltigen Transferforderungen um 8,430 Mio. € auf 19,812 Mio. €

Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen sind i.H.v. 20,800 Mio. € bilanziert. Im Wesentlichen werden hierunter die Forderungen aus der Versorgungslastenteilung i.H.v. 9,213 Mio. € nachgewiesen. Übernimmt der Kreis Steinfurt Beamte von anderen Dienstherrn, so entstehen hieraus Ansprüche gegen den abgebenden Dienstherrn aus bisher erworbenen Pensionsansprüchen. So besteht u.a. gegenüber dem Land ein Erstattungsanspruch für die Pensionsverpflichtungen für die ehemaligen Landesbeamten, die im Rahmen der Verwaltungsstrukturreform in den Dienst des Kreises übernommen worden sind. Die Pensionsverpflichtungen werden in gleicher Höhe passiviert. Belastungen für den Kreis entstehen daraus nicht. Daneben bestehen weitere Forderungen gegenüber abgebende Dienstherrn. Insgesamt haben sich die Forderungen aus der Versorgungslastenteilung zum 31.12.2023 um 0,125 Mio. € verringert.

Außerdem sind hier Bußgeldforderungen insbesondere aus der Verfolgung und Ahndung der Verkehrsordnungswidrigkeiten (1,997 Mio. €) nachgewiesen. Pauschale Wertberichtigungen wurden um 0,117 Mio. € auf 0,720 Mio. € verringert.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
493.709,44 €	6.707.783,84 €	6.214.074,40 €

Diese Position enthält laufende privatrechtliche Forderungen z. B. aus Mieten und Pachten, Schadensersatzforderungen sowie der Erstattung von Personal- und Sachaufwand der kreiseigenen Gesellschaften.

Zum 31.12.2023 bestehen folgende wesentliche Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen:

Unternehmen	Grund	Betrag
EGST	Abrechnung des Entsorgungsentgeltes 2022	2,041 Mio. €

Unternehmen	Grund	Betrag
EGST	Abrechnung des Entsorgungsentgeltes 2023	0,759 Mio. €
jobcenter Kreis Steinfurt AöR	Überschuss 2023	2,077 Mio. €
jobcenter Kreis Steinfurt AöR	Vorläufige Abrechnung IT-Kosten 2023	1,045 Mio. €
BetG	Abrechnung Verwaltungskostenbeitrag 2023	0,104 Mio. €
RVM	Erstattung Schülerticket	0,238 Mio. €

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
0,00 €	12.054,33 €	12.054,33 €

Nachzuweisen sind hier zum Stichtag noch nicht ausgeglichene Forderungen aus der Vorsteuererstattung des Jahres. Zum 31.12.2023 bestehen Forderung i.H.v. 0,012 Mio. €, die noch mit den Steuerverbindlichkeiten aufzurechnen sind.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

(nicht vorhanden)

2.4 Liquide Mittel

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
14.836.496,23 €	17.578.186,68 €	2.741.690,45 €

Kassenbestände, Bankguthaben etc. sind mit den Nennwerten nachgewiesen.

Die Guthaben (Kontostände) auf den Girokonten wurden durch Saldenbestätigungen der Kreditinstitute nachgewiesen.

Die Haushaltsplanung 2023 sah einen Liquiditätsabbau i.H.v. 3,906 Mio. € vor. Tatsächlich hat sich der Bestand an eigenen Finanzmitteln um 5,434 Mio. € erhöht. Aufgrund des negativen Bestandes an fremden Finanzmitteln und unter Berücksichtigung der Schwebeposten ist die Liquidität um 2,742 Mio. € gestiegen. Die Abweichungen gegenüber der Planung stellen sich wie folgt dar:

	Planung 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7,406 Mio. €	9,554 Mio. €	16,960 Mio. €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-25,328 Mio. €	-14,388 Mio. €	10,940 Mio. €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	28,828 Mio. €	10,268 Mio. €	-18,560 Mio. €
Änderung Bestand an eig. Finanzmitteln	-3,906 Mio. €	5,434 Mio. €	9,340 Mio. €
Anfangsbestand liquide Mittel	14,822 Mio. €	14,836 Mio. €	0,014 Mio. €
Bestand an fremden Mitteln	0,000 Mio. €	-2,635 Mio. €	-2,635 Mio. €
Schwebeposten	0,000 Mio. €	-0,057 Mio. €	-0,057 Mio. €
Endbestand Liquide Mittel	10,916 Mio. €	17,578 Mio. €	6,662 Mio. €

Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit ergibt sich aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit. Abweichungen können sich durch zahlungswirksame Mehr-/Minder-Erträge und –Aufwendungen aber auch durch abweichende Zahlungstermine ergeben. Wesentliche Abweichungen ergeben sich in folgenden Bereichen:

- Gebäudewirtschaft +4,337 Mio. €
- Amt für Soziales und Pflege +1,944 Mio. €

- Jugendamt -1,272 Mio. €
- Umwelt und Planungsamt (ÖPNV) +4,560 Mio. €
- Ordnungsamt (Rettungsdienst) +9,243 Mio. €
- Kämmerei (allgemeine Finanzierungsmittel) -1,062 Mio. €

Der Saldo aus Investitionstätigkeit fällt mit -14,388 Mio. € ebenfalls um 10,940 Mio. € besser aus als geplant:

	Planung 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22,806 Mio. €	15,099 Mio. €	7,707 Mio. €
./. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit lfd. Haushalt	-48,134 Mio. €	-13,924 Mio. €	-34,210 Mio. €
./. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit aus Ermächtigungsübertragungen	0,000 Mio. €	-15,563 Mio. €	15,563 Mio. €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-25,328 Mio. €	-14,388 Mio. €	-10,940 Mio. €

Erhebliche Abweichungen im Saldo aus Investitionstätigkeit gegenüber der Planung ergeben sich in folgenden Bereichen:

	Ansatz	Nachrichtlich:	Ergebnis	Abweichung
		Ermächtigungs- übertragungen		Ansatz/Ergebnis
Straßenbau	-23,893 Mio. €	-17,766 Mio. €	-14,842 Mio. €	-9,051 Mio. €
Gebäudewirtschaft	-12,600 Mio. €	-6,661 Mio. €	-2,515 Mio. €	-10,085 Mio. €
Ordnungsamt	-3,901 Mio. €	-8,447 Mio. €	-4,476 Mio. €	0,575 Mio. €
Schule	-3,664 Mio. €	-2,838 Mio. €	-3,694 Mio. €	0,030 Mio. €
IT	-2,682 Mio. €	-1,302 Mio. €	-1,947 Mio. €	-0,735 Mio. €

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich auf 10,268 Mio. €. In 2023 wurde die Kreditermächtigung aus 2022 i.H.v. 14,000 Mio. € in Anspruch genommen. Der Restbetrag i.H.v. 2,000 Mio. € wurde Anfang 2024 zur Aufnahme eines zinsgünstigen Darlehens bei der NRW-Bank verwendet. Die Kreditermächtigung 2023 i.H.v. 25,328 Mio. € musste aufgrund der guten Liquidität und der geringeren investiven Auszahlungen noch nicht in Anspruch genommen werden und steht bis zur Rechtskraft des Haushaltes 2025 noch zur Verfügung

Unter den fremden Finanzmitteln werden u.a. die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz für die Gemeinden, Mündelgelder, Straßen- und Radwegebaumaßnahmen für Dritte und sonstige durchlaufende Gelder abgewickelt. Die Finanzrechnung 2023 weist einen Bestand von -2,635 Mio. € aus. Der Kreis Steinfurt ist somit bei den durchlaufenden Geldern in Vorleistung getreten. Hier ist insbesondere das Projekt Triangel mit 1,482 Mio. € zu nennen.

Schwebeposten bestanden zum 31.12.2023 i.H.v. -0,057 Mio. €. Die Schwebeposten ergeben sich im Wesentlichen aus Steuern im Personalbereich, die zum 31.12. bereits als Personalauszahlungen nachgewiesen werden, aber erst im Folgejahr zur Auszahlung kommen, sowie aus Korrekturen/Rückrechnungen im Personalbereich.

Durch den sehr positiven Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit ist die Liquiditätslage in 2023 erneut deutlich besser gewesen als erwartet.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
51.835.142,70 €	47.928.606,18 €	-3.906.536,52 €

In dieser Bilanzposition sind zum einen periodenfremde Auszahlungen i.H.v. 21,007 Mio. € abgebildet, die Aufwand des kommenden Jahres darstellen, aber bereits im Haushaltsjahr 2023 zahlungswirksam geworden

sind (z. B. Besoldung, Transferleistungen im Sozial- und Jugendamtsbereich, etc.). Der Betrag hat sich um 3,333 Mio. € verringert.

Zum anderen werden bei den aktiven Rechnungsabgrenzungen investive Zuschüsse an Dritte i.H.v. 26,921 Mio. € nachgewiesen, bei denen eine Zweckbindung/Gegenleistungsverpflichtung des Zahlungsempfängers besteht. Die Zuschüsse werden über die Dauer der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst. Auflösungen i.H.v. 1,162 Mio. € stehen Zugänge i.H.v. 0,588 Mio. € für Tilgungszuschüsse zur Finanzierung der Ersatz-Förderschulen und Investitionskostenzuschüsse für Jugendfreizeiteinrichtungen gegenüber.

4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

(nicht vorhanden)

PASSIVA

1. Eigenkapital

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
42.254.472,20 €	50.087.203,80 €	7.832.731,60 €

1.1. Allgemeine Rücklage

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
24.465.046,20 €	21.311.149,06 €	-3.153.897,14 €

Nach § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. In 2023 ergibt sich ein Verrechnungssaldo von 3,154 Mio. €. Verrechneten Erträgen i.H.v. 1,125 Mio. € stehen verrechnete Aufwendungen i.H.v. 4,279 Mio. € gegenüber.

Alle verrechneten Erträge und Aufwendungen sind unter Ziff. III, Position 27 – 30 näher erläutert.

1.2. Sonderrücklagen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
510.000,00 €	510.000,00 €	0,00 €

Der ausgewiesene Betrag entspricht dem Vermögenswert der Naturschutzstiftung.

1.3. Ausgleichsrücklage

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
15.041.247,65 €	17.279.426,00 €	2.238.178,35 €

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen.

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 11.12.2023 den Jahresabschluss 2022 festgestellt und beschlossen, den Jahresüberschuss 2022 i.H.v. 2,238 Mio. € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
2.238.178,35 €	10.986.628,74 €	8.748.450,39 €

Die Ergebnisrechnung 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss i.H.v. 10,987 Mio. €. Nähere Erläuterungen zum Jahresergebnis können den Ausführungen unter III. Ergebnisrechnung entnommen werden. Nach § 75 Abs. 3 Satz 2 GO NRW erhöhen Jahresüberschüsse automatisch die Ausgleichsrücklage, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage Beträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

2. Sonderposten

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
234.426.474,20 €	241.526.960,41 €	7.100.486,21 €

2.1. Sonderposten für Zuwendungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
232.266.571,06 €	229.291.410,04 €	-2.975.161,02 €

Dem Sachanlagevermögen stehen Sonderposten aus investiven Zuwendungen und Zuschüssen gegenüber.

Aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen wurden in 2023 Erträge i.H.v. 11,364 Mio. € generiert, die dem Abschreibungsaufwand gegenüberstehen. Darüber hinaus wurden Sonderposten i.H.v. 0,805 Mio. € ausgebucht. Neue Sonderposten wurden i.H.v. 9,482 Mio. € passiviert, davon rd. 7,320 Mio. € aus Umbuchungen von den erhaltenen Anzahlungen.

Aus der Abrechnung der Maßnahmen K02, K66 und K69 waren insgesamt 0,080 Mio. € an den Zuschussgeber zurückzuzahlen. In dieser Höhe war ein Abgang zu verbuchen.

Alle noch nicht zweckentsprechend verwendeten pauschalen Zuweisungen werden als erhaltene Anzahlungen ausgewiesen.

2.2. Sonderposten für Beiträge

(nicht vorhanden)

2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.295.521,40 €	11.144.266,96 €	9.848.745,56 €

Der Kreis Steinfurt führt zwei kostenrechnende Einrichtungen. Das sind der bodengebundene Rettungsdienst und die Abfallbeseitigung. Die in den Produkten entstandenen haushaltstechnischen Überschüsse werden in einen „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ überführt oder Defizite durch Entnahmen ausgeglichen. Die Sonderposten betragen zum Jahresende:

Kostenrechnende Einrichtung	Bestand 31.12.2022 Mio. €	Korrektur Abrechnung 2022 Mio. €	Planmäßige Entnahme 2023 Mio. €	Zuführung/ Inanspruchnahme 2023 Mio. €	Bestand 31.12.2023 Mio. €	Veränderung 2023 Mio. €
Bodengebundener Rettungsdienst	1,296			9,848	11,144	9,848
Abfallentsorgung	0,000	+1,900	-1,350	-0,550	0,000	0,000
Gesamt	1,296	1,900	-1,350	9,298	11,144	9,848

Die Abrechnung der kostenrechnenden Einrichtung Bodengebundener Rettungsdienst 2023 schließt mit einem Überschuss i.H.v. 9,848 Mio. €, der dem Sonderposten zugeführt werden konnte.

Bei der Kostenrechnende Einrichtung Abfallentsorgung schließt die haushaltstechnische Abrechnung mit einem Defizit von 1,177 Mio. €. In Höhe von 0,550 Mio. € konnte der Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Anspruch genommen werden. Damit verbleibt ein Defizit i.H.v. 0,627 Mio. €, das in den Folgejahren aufzuholen ist.

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich Abfallentsorgung wurde in 2022 vollständig in Anspruch genommen und weist zum 31.12.2022 keinen Bestand aus. In 2023 hat sich der Sonderposten jedoch wie folgt verändert:

- Zugang zum Sonderposten nach Korrektur der Abrechnung 2022 der kostenrechnenden Einrichtung nach Vorlage des endgültigen Jahresabschlusses durch die EGSt +1,900 Mio. €
- Planmäßige Inanspruchnahme des Sonderposten entsprechend der Gebührenbedarfsberechnung -1,350 Mio. €
- Inanspruchnahme des Sonderpostens zum teilweisen Ausgleichs des Defizits 2023 -0,550 Mio. €

Im Ergebnis wird zum Stichtag 31.12.2023 beim Sonderposten für den Gebührenaussgleich Abfallentsorgung erneut kein Bestand ausgewiesen.

2.4. Sonstige Sonderposten

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
864.381,74 €	1.091.283,41 €	226.901,67 €

Diese Position beinhaltet zum einen den unveränderten Sonderposten für das Stiftungsvermögen Prof. Vershofen (0,026 Mio. €).

Zum anderen sind Sonderposten für Ersatzgelder nach dem Landschaftsgesetz zum 31.12.2023 i.H.v. 1,065 Mio. € passiviert. Zugängen i.H.v. 0,619 Mio. € stehen Abgänge i.H.v. 0,392 Mio. € aus der Verwendung der Ersatzgelder zur Kofinanzierung von Maßnahmen des Naturschutzes und der Wasserwirtschaft gegenüber. Davon wurden 0,258 Mio. € konsumtiv und 0,134 Mio. € investiv verwendet.

3. Rückstellungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
232.507.830,99 €	237.221.575,89 €	4.713.744,90 €

Für alle am Bilanzstichtag bestehenden und bis zur Bilanzerstellung erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten sind Rückstellungen gebildet worden. Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

3.1. Pensionsrückstellungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
183.170.702,48 €	184.538.246,00 €	1.367.543,52 €

Die Höhe der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte (Aktive) und Versorgungsempfänger (VE) wird mit Hilfe einer versicherungsmathematischen Bewertung durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse (nach Heubeck) ermittelt und jährlich zum Bilanzstichtag fortgeschrieben. Darin enthalten sind die Pensionsrückstellungen für ehem. Landesbeamtinnen und -beamte der übertragenen Aufgaben nach dem SGB IX, dem BEEG und des Immissionsschutzes. In Höhe dieser Verpflichtungen bestehen auf der Aktivseite der Kreisbilanz entsprechende Forderungen gegenüber dem Land NRW.

Bei der Ermittlung der Beihilferückstellungen für Aktive und VE wird von dem Wahlrecht nach § 37 Abs. 1 KomHVO Gebrauch gemacht, wonach die Beihilferückstellungen als prozentualer Anteil der Pensionsrückstellungen für VE zu den Versorgungsauszahlungen ermittelt wird. Er bemisst sich nach dem Durchschnitt dieser Leistungen in den drei dem Jahresabschluss vorangehenden Haushaltsjahren und wird jährlich neu ermittelt.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen haben sich wie folgt entwickelt:

	Bestand 31.12.2022	Umgliederung durch Pensionierung	Inanspruch- nahme	Zugänge	Bestand 31.12.2023	Veränderung
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €
Pensionsrückstellung Aktive	72,185	-7,286	0,000	5,325	70,224	-1,961
Beihilferückstellung Aktive	18,234	-1,829	0,000	0,766	17,170	-1,064
Pensionsrückstellung VE	73,778	7,286	-8,359	5,066	77,771	3,993
Beihilferückstellung VE	18,974	1,829	-1,700	0,269	19,372	0,399
Summe Rückstellung	183,171	0,000	-10,058	11,426	184,538	1,368

Nachdem in den vergangenen Jahren Zuführungen zu den Beihilferückstellungen erforderlich waren, konnten diese in 2023 erstmals wieder verringert werden. Grund hierfür sind insbesondere die gegenüber der Planung deutlich niedriger ausfallenden Pensionsrückstellungen, so dass der prozentuale Anteil und damit die Beihilferückstellungen wesentlich geringer ausfallen als erwartet.

3.2. Rückstellung für Deponien und Altlasten Instandhaltungsrückstellungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
32.538.338,08 €	35.776.000,00 €	3.237.661,92 €

Dem Kreis Steinfurt obliegt die Verpflichtung zur Rekultivierung und Nachsorge der bis zum 30.06.1993 verfüllten Abschnitte der Deponien in Altenberge und Ibbenbüren. Der Bestand wurde über Abfallgebühren liquiditätsmäßig angesammelt und verstärkte bisher überwiegend den Kassenbestand des Kreises. In 2022 wurden 25,370 Mio. € aus dem Kassenbestand in eine Finanzanlage transferiert. Darüber hinaus hat der Kreistag am 25.10.2021 beschlossen, der EGST aus den angesparten Mitteln 6,000 Mio. € als Gesellschafterdarlehen zur Verfügung zu stellen. Die Mittel werden jedoch frühestens in 2024 abfließen.

In 2023 sind Nachsorgekosten i.H.v. 0,196 Mio. € entstanden. Die Rückstellung wurde in dieser Höhe in Anspruch genommen. Die noch im Kassenbestand geführten Mittel werden verzinst. Der Zinssatz für die Verzinsung wird in Anlehnung an die Entwicklung der Finanzanlage bei der DZ PRIVATBANK ermittelt. In 2023 wurden 0,140 Mio. € der Rückstellung zugeführt.

Zum 31.12.2023 ist ein neues Gutachten zur notwendigen Höhe der Deponierückstellung beauftragt worden. Danach werden Mittel i.H.v. 35,776 Mio. € benötigt. Unter Berücksichtigung des bisherigen Bestanden und den Zu- und Abgängen 2023 waren noch 3,292 Mio. € aus dem Produkt Abfallentsorgung der Rückstellung zuzuführen.

3.3. Instandhaltungsrückstellungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.042.545,94 €	1.905.817,79 €	863.271,85 €

Zum 31.12.2023 werden Instandhaltungsrückstellungen i.H.v. 1,534 Mio. € für den Straßenbaubereich und 0,373 Mio. € für die Sanierung des Kriechkellers am Kreishaus Steinfurt ausgewiesen. Details zu Zugängen, Inanspruchnahmen und Auflösungen können dem Rückstellungsspiegel 2022 (Anlage 7) entnommen werden.

3.4. Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 4 und 5 KomHVO

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
15.756.244,49 €	15.001.512,10 €	-754.732,39 €

Für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind und für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften müssen Rückstellungen angesetzt werden, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist.

Eine Übersicht über die sonstigen Rückstellungen ergibt sich ebenfalls aus dem Rückstellungsspiegel 2023 (Anlage 7).

4. Verbindlichkeiten

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
144.531.774,55 €	145.239.048,14 €	707.273,59 €

Verbindlichkeiten sind mit dem jeweiligen Erfüllungsbetrag bilanziert.

4.1. Anleihen

(nicht vorhanden)

4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
49.275.806,03 €	54.585.491,81 €	5.309.685,78 €

Die Verbindlichkeiten aus Krediten entsprechen dem Schuldenstand des Kreises Steinfurt zum Jahresende, wie er sich auch aus dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3) ergibt.

Der Schuldenstand beinhaltet auch Kredite aus dem Programm Gute Schule 2020, die zur Finanzierung von investiven Maßnahmen verwendet werden sollen. Zunächst war vorgesehen, drei Tranchen aus dem Förderprogramm für investive Maßnahmen zu verwenden. Die Tranchen 2 bis 4 wurden daher zunächst als Investitionskredite aufgenommen. Der Kreistag hat am 11.12.2023 neu über die Mittelverwendung von Fördergeldern für Schulbaumaßnahmen entschieden (s.a. B 241/2023). Danach sollen nicht mehr 6,686 Mio. € sondern nur noch ein Teilbetrag von 1,686 Mio. € aus der 3. Tranche 2019 investiv verwendet werden. Ein Betrag i.H.v. 4,671 Mio. € (5,000 Mio. € unter Berücksichtigung bereits geleisteter Tilgungen in Vorjahren) wurde zu den Liquiditätskrediten umgebucht.

Die Veränderungen bei den Investitionskrediten ergeben sich aus folgender Übersicht:

Investitionskredite	Stand am 31.12.2022	Zugang	Tilgung	Stand am 31.12.2023
allgemeine Kredite	43.029.470,03	14.000.000,00	3.930.550,22	53.098.919,81
davon Umschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehen "Gute Schule 2020"	6.246.336,00	-4.671.010,00	88.754,00	1.486.572,00
Summe	49.275.806,03	9.328.990,00	4.019.304,22	54.585.491,81

Die Zins- und Tilgungsleistungen für das Darlehen „Gute Schule 2020“ übernimmt das Land (s.a. Ziffer 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen). In 2023 wurden Tilgungsleistungen von Investitionskrediten von 0,089 Mio. € übernommen. Forderung und Verbindlichkeit wurden in gleicher Höhe ausgebucht. Die Tilgungsleistungen sind somit für den Kreis Steinfurt nicht zahlungswirksam. Die Finanzrechnung bleibt unberührt.

In Höhe von 14,000 Mio. € wurden neue Darlehen aus der Kreditermächtigung 2022 in Anspruch genommen. Die Kreditermächtigung 2023 i.H.v. 25,328 Mio. € wurde aufgrund der guten Liquidität bisher nicht benötigt und steht bis zur Rechtskraft der Haushaltssatzung 2025 zur Verfügung.

Der Kreis Steinfurt hatte im Rahmen eines Zins- und Schuldenmanagements zum Stichtag 31.12.2022 noch für einen Kredit ein Swap-Geschäft abgeschlossen. Dieses war an ein Grundgeschäft gekoppelt. Das Zinssicherungsgeschäft ist in 2023 ausgelaufen.

4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
5.762.446,00 €	9.818.370,00 €	4.055.924,00 €

In der Bilanz zum 31.12.2018 wurden erstmals Kredite zur Liquiditätssicherung ausgewiesen. Es handelt sich dabei um Darlehen bei der NRW Bank aus dem Programm „Gute Schule 2020“. Das Darlehen wird zur Finanzierung von Aufwendungen für die Sanierung des Berufskollegs in Ibbenbüren und damit konsumtiv verwendet. Nach einem Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW aus 2016 ist das Darlehen als Liquiditätskredit zu behandeln. Wie bereits unter 4.2 erläutert hat der Kreistag am 11.12.2023 beschlossen, weitere (anteilige) Tranchen aus dem Programm konsumtiv zu verwenden. Das Land übernimmt auch hier die Zins- und Tilgungsleistungen (s.o.). Für die als Liquiditätskredite nachgewiesenen Darlehnstranchen wurden 2023 Tilgungsleistungen von 0,615 Mio. € übernommen. Dabei wird die Finanzrechnung ebenfalls nicht tangiert.

Entgegen der Haushaltsplanung wurden keine weiteren Liquiditätskredite benötigt.

4.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

(nicht vorhanden)

4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
9.153.468,52 €	8.218.930,46 €	-934.538,06 €

Bei den ausgewiesenen Verbindlichkeiten handelt es sich jeweils um eine Stichtagsbetrachtung. Soweit Lieferungen und Leistungen entstanden sind, wurden die Rechnungen periodengerecht dem Haushaltsjahr 2023 zugeordnet, auch wenn die Rechnungen erst im Folgejahr eingegangen und/oder fällig sind.

4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
39.759.634,83 €	26.389.083,34 €	-13.370.551,49 €

Nachzuweisen sind Verbindlichkeiten i.H.v. 18,271 Mio. € aus Abrechnungen von Transferleistungen ebenso wie erhaltene zweckgebundene Zuweisungen und bewilligte Zuschüsse, die noch nicht bestimmungsgemäß verwendet wurden. Der Bestand beinhaltet auch Verbindlichkeiten gegenüber den kreisangehörigen Kommunen ohne eigenem Jugendamt aus der Abrechnung der Mehrbelastung Jugendamt 2023 i.H.v. 0,889 Mio. €. Der Betrag ist im Januar 2025 zu erstatten.

Darüber hinaus werden seit 2015 hier auch eingegangene Verpflichtungen für Tilgungsleistungen für Ersatzschulträger von Förderschulen nachgewiesen. Zum 31.12.2023 belaufen sich diese Verbindlichkeiten auf 8,118 Mio. €. Der Übernahme neuer Verpflichtungen für Tilgungsleistungen i.H.v. 0,553 Mio. € stehen Abgänge i.H.v. 0,854 Mio. € gegenüber.

4.7. Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
-2.099.237,10 €	-3.957.619,62 €	-1.858.382,52 €

In den sonstigen Verbindlichkeiten werden Steuerverbindlichkeiten u.a. aus BgA's und innergemeinschaftlichem Erwerb, Verbindlichkeiten gegenüber Kreistagsmitgliedern aus Sitzungsgeldern sowie Verbindlichkeiten aus Personal (insbesondere aus LOB und Lohnsteuern) nachgewiesen.

Zudem sind die Konten der durchlaufenden Gelder als sonstige Verbindlichkeiten geschlüsselt. Der Kreis Steinfurt ist in 2023 mit 6,539 Mio. € bei den durchlaufenden Geldern z.B. für den Bau des Radweges „Triangel“

oder für Straßen-/Radwegbaumaßnahmen für Dritte in Vorleistung getreten. Insofern bestehen dem Grund nach Forderungen gegenüber Dritten, die hier als „negative Verbindlichkeiten“ ausgewiesen werden.

Diesen „negativen Verbindlichkeiten“ stehen tatsächliche Verbindlichkeiten aus Personal (Verbindlichkeiten aus Steuern, leistungsorientierter Bezahlung und Beihilfen) i.H.v. 2,531 Mio. € sowie Verbindlichkeiten aus Sitzungsgeldern i.H.v. 0,052 Mio. € gegenüber.

4.8. Erhaltene Anzahlungen

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
42.679.656,27 €	50.184.792,15 €	7.505.135,88 €

Unter den erhaltenen Anzahlungen werden investive Zuschüsse bilanziert, die bis zum Jahresende noch nicht zweckentsprechend verwendet worden sind. Mit Aktivierung der Anlagegüter werden die erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten umgebucht.

Zugängen i.H.v. 14,871 Mio. € stehen Abgänge i.H.v. 0,045 Mio. € und Umbuchungen in Sonderposten i.H.v. 7,320 Mio. € gegenüber.

Im Wesentlichen wurden erhaltene Anzahlungen bei folgenden Maßnahmen in Sonderposten umgebucht:

• Investive Verwendung der Schulpauschale	0,488 Mio. €
• Förderprogramm REACT-EU Berufskollegs	2,257 Mio. €
• Investive Verwendung der Feuerschutzpauschale	0,061 Mio. €
• K 2 Lengericher & Saerbecker Damm	0,422 Mio. €
• Knotenpunktsystem	0,096 Mio. €
• Spanabsauganlage	0,037 Mio. €
• K 17 Ausbau Huckbergstraße	1,204 Mio. €
• K 80 Rückbau RQ 14	2,755 Mio. €

Nach der Abrechnung der K80 waren Zuwendungen der K 80 in Höhe von 0,069 Mio. € als konsumtiv zu bewerten und wurden dementsprechend umgebucht. Zudem waren erhaltene Anzahlungen in einem Umfang von 0,045 Mio. € für die K 66 zu viel von der Gemeinde Neuenkirchen angefordert worden. Diese wurden wieder an die Gemeinde zurückgezahlt.

5. Passive Rechnungsabgrenzung (PRAP)

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4.446.303,35 €	11.531.758,91 €	7.085.455,56 €

Nachgewiesen werden periodenfremde Einzahlungen die zu Erträgen in Folgejahren führen. In 2023 waren 7,836 Mio. € abzugrenzen. Hiervon entfallen 6,550 Mio. € auf die Entlastung des Bundes zu den Kosten der Unterbringung von Geflüchteten, die entsprechend dem Beschluss des Kreistages zum Haushalt 2024 kreisumlagemindernd in 2024 als Ertrag eingesetzt werden sollen. Daneben wurden Fördermittel i.H.v. 0,546 Mio. € aus dem Pakt ÖGD abgegrenzt, die in 2023 abgerufen wurden aber erst in 2024 konsumtiv oder investiv verwendet werden. Zudem hat der Kreis im Dezember 2023 vom Land Fördermittel zur Digitalisierung der Ausländerbehörden erhalten, die ebenfalls erst in 2024 zweckentsprechend verwendet werden können.

Ausgebucht wurden passivierte Einzahlungen aus Vorjahren i.H.v. 0,689 Mio. €, sodass sich die periodenfremden Einzahlungen im Saldo um 7,147 Mio. € auf 7,978 Mio. € erhöht haben.

Neben den periodenfremden Einzahlungen sind in den PRAP zum 31.12.2023 auch Zuweisungen und Zuschüsse i.H.v. 3,554 Mio. € enthalten, die vom Land oder den Kommunen zu investiven Zuschüssen an Dritte (aktiviert unter den ARAP's) gewährt wurden. Der Bestand hat sich durch ertragswirksame Auflösung um 0,061 Mio. € verringert.

III. Zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss von 10.986.628,74 € ab.

Zu den Positionen der Ergebnisrechnung

01 Steuern und ähnliche Abgaben

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
4.600.000,00	5.479.593,60	879.593,60

Ansatz und Ergebnis beziehen sich ausschließlich auf die Zuweisungen des Landes aus der Wohngeldreform im Produkt Arbeitsförderung Kommunal. Die Zuweisung ist um 0,880 Mio. € höher als der Ansatz.

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
525.010.488,00	543.242.595,37	18.232.107,37

Im Ergebnis haben sich die Erträge um rd. 18,232 Mio. € erhöht. Dabei haben sich jedoch in verschiedenen Bereichen erhebliche Veränderungen ergeben:

- Mehrerträge im Produkt Statistik 0,473 Mio. €
- Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten im Schulbereich 0,662 Mio. €
- Höhere Landeszuweisungen im Jugendamtsbereich (insbesondere in der Förderung von Kindern in Tagesbetreuung 8,923 Mio. €
- Mehrerträge im Bereich ÖPNV 5,998 Mio. €
- Mehrerträge im Produkt Klimaschutz und Nachhaltigkeit 0,908 Mio. €
- Mehrerträge in der Allgemeinen Wirtschaftsförderung aus der (ergebnisneutralen) Abwicklung des Breitbandausbaus für verschiedene Kommunen 3,050 Mio. €
- Mindererträge im Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft -2,244 Mio. €

03 Sonstige Transfererträge

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
26.904.500,00	30.612.629,12	3.708.129,12

Nachgewiesen werden hier Kostenbeiträge, Erstattungen von sozialen Leistungen und übergeleitete Unterhaltsansprüche. Wesentliche Veränderungen sind in folgenden Bereichen zu verzeichnen:

- Jugendamtsbereich 3,036 Mio. €
 - UVG -0,327 Mio. €
 - Kindertagesbetreuung 1,290 Mio. €
 - Beratung, frühe Hilfen, Kinderschutz 0,322 Mio. €
 - Adoption und Pflegekinderdienst 0,170 Mio. €
 - Stationäre und ambulante Leistungen 1,397 Mio. €
 - Ambulante Hilfen zur Erziehung, etc. 0,183 Mio. €
- SGB XII, Leistungen nach dem Landespflegegesetz und Psychosoziale Dienste 0,439 Mio. €

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
69.480.944,00	85.577.717,64	16.096.773,64

Diese Position beinhaltet neben den Verwaltungs- und Benutzungsgebühren auch die Erträge aus Ersatzgeldern und Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für den Gebührenausschleich.

Abweichungen bei den Verwaltungs- und Benutzungsgebühren waren in den unterschiedlichsten Bereichen zu verzeichnen. Diese ergaben sich vor allem bei

- dem Ausländerwesen 0,155 Mio. €
- dem bodengebundenen Rettungsdienst (Aufarbeitung von Rückständen) 13,408 Mio. €
- den Gebühren im Vermessungs- und Katasteramt 0,328 Mio. €
- den Baugenehmigungsgebühren 1,037 Mio. €
- den Gebühren in der Wohnbauförderung 0,676 Mio. €
- der Abfallentsorgung -0,360 Mio. €
- den Gebühren im Natur- und Landschaftsschutz 0,593 Mio. €
- dem Immissionsschutz 0,170 Mio. €

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
1.371.716,00	1.952.113,31	580.397,31

Hier werden Erträge aus Mieten und Pachten, Verkaufserlösen und sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten sowie Ersatzleistungen aus Schadensfällen nachgewiesen.

Die größte Abweichung ist auf die Gebäudewirtschaft (+0,365 Mio. €) zurückzuführen.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
107.779.560,00	112.093.021,68	4.313.461,68

Unter dieser Position werden Kostenerstattungen sowie die Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft und Heizung verbucht.

Wesentliche Abweichungen ergeben sich in folgenden Bereichen:

- IT-Leistungen 0,616 Mio. €
- Arbeitsförderung kommunal (geringere Leistungsbeteiligung des Bundes an den KdU) -2,272 Mio. €
- Bildung und Teilhabe (höhere Leistungsbeteiligung des Bundes) 1,471 Mio. €
- Jugendamt 0,254 Mio. €
- Gesundheitsamt 0,389 Mio. €
- Abfallentsorgung (Erstattung überzahlter Entsorgungsentgelte) 2,800 Mio. €
- Verkehrsentwicklungsplanung, Mobilität, ÖPNV 1,350 Mio. €
- Allgemeine Wirtschaftsförderung (Kostenerstattung für den durch den Kreis Steinfurt koordinierten Breitbandausbau in Kommunen) 1,928 Mio. €
- Allgemeine Finanzwirtschaft (geringere Bundesbeteiligung an der KdU) -2,907 Mio. €

07 Sonstige ordentliche Erträge

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
8.986.800,00	15.033.122,63	6.046.322,63

Nachgewiesen werden hier neben Bußgeldern und Erstattungen Dritter aus Personal auch nicht planbare Erträge aus der Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen und Verbindlichkeiten, der Rücknahme von Wertberichtigungen sowie Erstattungen aus Überzahlungen.

Die Abweichung ist maßgeblich durch folgende Veränderungen bedingt:

- Produkt Zentraler Personal- und Versorgungsaufwand: 0,481 Mio. €
Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen für Urlaub und Überstunden 0,522 Mio.€
- Produkt Arbeitsförderung kommunal 3,642 Mio. €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen 0,494 Mio. €
Erträge aus der Rücknahme pauschaler Wertberichtigungen 1,071 Mio. €
Erträge aus Zahlungsrückflüssen 2,077 Mio.€
- Zahlungsrückflüsse im Bereich Förderung von Kindern in Tagesbetreuung 0,865 Mio. €
- Ausbuchen einer Verbindlichkeit aus dem Jahresabschluss 2022 nach Korrektur 0,386 Mio. €

Für das Produkt Arbeitsförderung kommunal wurden in 2023 alle Forderungen an die jobcenter Kreis Steinfurt AöR übergeben und im Kreishaushalt hierfür Einzelwertberichtigungen aufwandswirksam gebucht. Im Gegenzug wurden die pauschale Wertberichtigungen ertragswirksam ausgebucht.

08 Aktivierte Eigenleistungen

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
785.000,00	1.374.771,79	589.771,79

Die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen werden in der Gebäudewirtschaft und im Straßenbaubereich nachgewiesen. Die Erträge weichen wie folgt von der Planung ab:

- Gebäudewirtschaft 0,106 Mio. €
- Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen 0,343 Mio. €
- Unterhaltung und Betrieb von Kreisstraßen 0,140 Mio. €

09 Bestandsveränderungen

Bestandsveränderungen sind weder geplant noch in der Ausführung entstanden.

11/12 Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen

Personalaufwand

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
90.341.569,00	91.694.076,42	1.352.507,42

Versorgungsaufwand

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
7.027.000,00	5.335.337,50	-1.691.662,50

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen liegen im Saldo um 0,339 Mio. € unter dem Ansatz:

	Ansatz 2023 in Mio. €	Ergebnis 2023 in Mio. €	Abweichung in Mio. €
Personalaufwendungen			
Laufender Personalaufwand (Bruttozahlungen, Sozialversicherungs-beiträge, Zusatzversorgung)	80,947	83,918	2,971
Beihilfen Aktive	0,800	0,921	0,121
Zuführung Rückstellung Pensionen für Aktive	6,300	5,325	-0,975
Zuführung Beihilferückstellung für Aktive	1,490	0,766	-0,724
Zuführung Rückstellung Altersteilzeit, Zeitguthaben, Resturlaub	0,805	0,764	-0,041

	Ansatz 2023 in Mio. €	Ergebnis 2023 in Mio. €	Abweichung in Mio. €
Summe Personalaufwendungen	90,342	91,694	1,352
Versorgungsaufwendungen			
Zuführung Rückstellungen Pensionen für Versorgungsempfänger	5,400	5,066	-0,334
Zuführung Rückstellungen Beihilfen für Versorgungsempfänger	1,627	0,269	-1,358
Summe Versorgungsaufwendungen	7,027	5,335	-1,692
Summe Personal- und Versorgungsaufwendungen	97,369	97,029	-0,340

Die Ansätze für den lfd. Personalaufwand wurden um 2,971 Mio. € und der Ansatz bei den Beihilfen für Aktive wurde um 0,121 Mio. € überschritten. Die Ansätze für die Zuführung zur Rückstellung für Pensionen für Aktive einschl. Beihilfe wurden um 1,699 Mio. € und für die Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit, Zeitguthaben und Resturlaub um 0,041 Mio. € unterschritten. Die Zuführungen zu Rückstellungen für Versorgungsempfänger liegen um 1,692 Mio. € unter dem Ansatz. Weitere Erläuterungen finden sich im Lagebericht.

13 Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
87.909.205,00	84.028.860,63	-3.880.344,37

Innerhalb der Aufgabenbereiche ergibt sich eine Vielzahl an Verschiebungen durch Mehr-/Minderaufwendungen. Im Folgenden sind die wesentlichen Aufgabenbereiche mit Abweichungen aufgeführt:

- Einkauf, Logistik, Service -0,418 Mio. €
- IT-Leistungen -0,617 Mio. €
- Gebäudewirtschaft -3,724 Mio. €
- Bodengebundener Rettungsdienst 1,300 Mio. €
- Förderschulen und Berufskollegs 0,462 Mio. €
- Abfallentsorgung -1,730 Mio. €
- Wasserwirtschaft -0,432 Mio. €
- Allgemeine Wirtschaftsförderung
(vollständig refinanzierte Aufwendungen für den durch
den Kreis Steinfurt koordinierten Breitbandausbau in Kommunen) 1,845 Mio. €

14 Bilanzielle Abschreibungen

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
20.918.993,00	20.941.717,39	22.724,39

Die bilanziellen Abschreibungen liegen nur geringfügig um 0,023 Mio. € über dem Ansatz.

	Ansatz 2023 in Mio. €	Ergebnis 2023 in Mio. €	Vergleich Ergebnis/Ansatz in Mio. €
Abschreibungen auf Grundstücke	0,000	0,371	0,371
Abschreibungen auf Gebäude	3,769	4,024	0,255
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	8,409	8,455	0,046
Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen	8,172	7,410	-0,762

	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich
	in Mio. €	in Mio. €	Ergebnis/Ansatz
			in Mio. €
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,569	0,682	0,113
Summe Abschreibungen auf Sachanlagen/ immaterielle Vermögensgegenstände	20,919	20,942	0,023

Abschreibungen auf Grundstücke beziehen sich ausschließlich auf Straßengrundstücke. Nach § 36 Abs. 7 KomHVO können bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung von Grund und Boden durch die Anschaffung oder Herstellung von Infrastrukturvermögen außerplanmäßige Abschreibungen bis zur Inbetriebnahme der Vermögensgegenstände linear auf den Zeitraum verteilt werden, in dem die Vermögensgegenstände angeschafft oder hergestellt werden. Die Abschreibungen sind nicht planbar.

Die größte Abweichung ist bei den Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen zu verzeichnen. Die Abschreibungen sind abhängig von der Umsetzung der verschiedenen Investitionsmaßnahmen u.a. in der IT, im Bereich Einkauf, Logistik und Service, im Schulbereich oder im Rettungsdienst und der Kreisleitstelle.

15 Transferaufwendungen

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
481.064.772,00	496.460.280,65	15.395.508,65

Die Transferaufwendungen (Zuschüsse/Zuweisungen, Soziale Leistungen und Landschaftsumlage) liegen insgesamt um 15,396 Mio. € über dem Ansatz. Die Abweichung ist im Wesentlichen auf folgende Bereiche zurückzuführen:

- Sozialleistungen nach dem SGB XII und Leistungen nach dem Landespflegegesetz/Psychosoziale Dienste -4,605 Mio. €
- Jugendamt 13,399 Mio. €
- ÖPNV 7,035 Mio. €

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
73.020.293,00	91.192.718,21	18.172.425,21

Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen, Geschäftsaufwendungen, Wertberichtigungen, Erstattungen aus Überzahlungen, Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen, etc. abgebildet. Die Mehraufwendungen ergeben sich im Wesentlichen in folgenden Bereichen:

- Bodengebundener Rettungsdienst
(überwiegen Zuschreibung des Überschusses zum Sonderposten Gebührenaussgleich i.H.v. 9,849 Mio. € und höhere Büro- und Geschäftsaufwendungen) 10,165 Mio. €
- Arbeitsförderung kommunal
(geringere Leistungsbeteiligung an den Kosten für Unterkunft und Heizung) -3,672 Mio. €
- Bildung und Teilhabe (höhere Leistungsbeteiligung) 1,227 Mio. €
- Jugendamt
(u.a. Erstattungen aus der Abrechnung der Kita-Betriebskosten sowie Wertberichtigungen im UVG-Bereich) 0,562 Mio. €
- Abfallentsorgung
(Zuschreibung zum Sonderposten Gebührenaussgleich aus der Korrektur der Abrechnung 2022 und Zuführung zur Deponierrückstellung aufgrund des neuen Gutachtens) 5,135 Mio. €

- Verkehrsentwicklungsplanung, Mobilität, ÖPNV
(Erstattung von Zuweisungen zum Ausgleich von coronabedingten Schäden im ÖPNV) 0,590 Mio. €
- Natur- und Landschaftsschutz (i.W. Zuführung Ersatzgelder zum Sonderposten) 0,570 Mio. €
- Allgemeine Wirtschaftsförderung
(Abwicklung der Breitbandförderung für Kommunen) 3,050 Mio. €
- Allgemeine Finanzwirtschaft, Finanzausgleich, Umlagen, Schulden
(Erstattung an die Kommunen aus der Abrechnung der Mehrbelastung Jugendamt und Rückgabe nicht verausgabter Stärkungspaktmittel) 0,955 Mio. €

In folgenden Bereichen wurden Forderungen pauschal wertberichtigt:

- Kraftfahrzeugzulassung 0,051 Mio. €
- UVG 0,450 Mio. €
- Korrektur pauschale Wertberichtigung Gewerbesen 0,007 Mio. €

19 Finanzerträge

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
120.824,00	287.981,71	167.157,71

Die Finanzerträge in der Ergebnisrechnung weichen um 0,167 Mio. € ab. Ursächlich ist vor allem, dass im Zahlungsverkehr wieder Zinserträge durch die kurzfristige Anlage von Liquidität (0,194 Mio. €) erzielt werden konnten.

20 Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
1.365.000,00	1.151.748,31	-213.251,69

Während im Zahlungsverkehr durch für kurzfristige Liquiditätsverstärkung die Zinsaufwendungen um 0,045 Mio. € über dem Ansatz lagen, wurde im Produkt Allg. Finanzwirtschaft, Finanzausgleich, Umlagen, Steuern, Schuldendienst der Ansatz um 0,242 Mio. € unterschritten, da Investitionsdarlehen erst zeitverzögert aufgenommen werden. Darüber hinaus wurde der Ansatz für Zinsen für vorzeitigen Mittelabruf bzw. zu erstattenden Fördermittel im Straßenbau nicht im geplanten Umfang benötigt (-0,015 Mio. €).

23 Außerordentliche Erträge

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
14.607.000,00	6.137.821,00	-8.469.179,00

Entsprechend dem NKF-CUIG sind im Bereich der Mehrbelastung Jugendamt außerordentliche Erträge aus Isolierung von Belastungen aus dem Ukraine-Krieg i.H.v. 0,430 Mio. € (Plan: 0,000 Mio. €) im Produkt Förderung von Kindern in Tagesbetreuung zu isolieren.

Die außerordentlichen Erträge mindern den abrechnungsfähigen Nettoaufwand des Jugendamtes im Rahmen der Abrechnung der Mehrbelastung 2022.

Für den allgemeinen Haushalt sind (Netto-) Belastungen aus dem russischen Angriffskrieg gegen die Ukraine i.H.v. 5,707 Mio. € (Plan: 14,607 Mio. €) in folgenden Produkten isoliert:

- Zuwanderung, Aufenthalt, Integration (Plan: 0,000 Mio. €) 0,086 Mio. €
- Straßenunterhaltung (Plan: 0,265 Mio. €) 0,140 Mio. €
- Gebäudewirtschaft (Plan: 1,444 Mio. €) 0,566 Mio. €
- Hilfen zum Lebensunterhalt und zur Gesundheit (Plan: 2,220 Mio. €) 0,999 Mio. €
- Leistungen bei Behinderung (Plan: 0,000 Mio. €) 0,067 Mio. €

- Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (Plan: 0,000 Mio. €) 0,200 Mio. €
- Arbeitsförderung kommunal (Plan: 9,078 Mio. €) 3,650 Mio. €

Im Ergebnis sind damit die Belastungen aus dem Ukrainekrieg deutlich geringer ausgefallen, als erwartet.

24 außerordentliche Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen sind weder geplant noch in der Ausführung entstanden.

27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
0,00	1.125.312,26	1.125.312,26

Erträge aus dem Verkauf oder Verlust von Vermögensgegenständen sind nach § 44 Abs. 3 KomHVO direkt gegen die allgemeine Rücklage und somit nicht ergebniswirksam zu buchen. Die Erträge sind nicht planbar.

Zu verrechnende Erträge sind überwiegend in folgenden Produkten verbucht worden:

- Bodengebundener Rettungsdienst und Gefahrenabwehr (Verkauf von ausgesonderten Fahrzeugen und Geräten) 0,048 Mio. €
- Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen (Erstattungen, Rückzahlungen und Abgang von Sonderposten) 1,068 Mio. €

28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen

Zu verrechnende Erträge bei Finanzanlagen sind weder geplant noch in der Ausführung entstanden.

29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
0,00	1.525.209,40	1.525.209,40

Aufwand aus dem Abgang von Vermögensgegenständen ist nach § 44 Abs. 3 KomHVO direkt gegen die allgemeine Rücklage und somit nicht ergebniswirksam zu buchen.

Zu verrechnende Aufwendungen sind überwiegend in folgenden Produkten verbucht worden:

- Bodengebundener Rettungsdienst (Ausbuchen von Gegenständen im Rahmen der Inventur 2023) 0,024 Mio. €
- Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen (Verluste aus dem Abgang von Infrastrukturvermögen) 1,484 Mio. €

30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen

Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis/Ansatz
0,00	-2.754.000,00	-2.754.000,00

Wie bereits unter Ziff. 1.3.1 erläutert, war der Wert der Beteiligungsgesellschaft des Kreises Steinfurt mbH in 2023 anzupassen.

Zu den Positionen der Finanzrechnung

Für die Positionen der Finanzrechnung sind neben den Ansätzen auch die fortgeschriebenen Ansätze dargestellt. Diese beinhalten auch Ermächtigungsübertragungen (EÜ) aus Vorjahren.

18 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
22.586.290,00	22.586.290,00	14.421.523,92	-8.164.766,08

Nachgewiesen werden Fördermittel zu Investitionsmaßnahmen. Die Einzahlungen sind abhängig von der zeitlichen Umsetzung der Maßnahmen und dem tatsächlichen Mittelabruf.

Die Abweichung ist im Wesentlichen auf folgende Bereiche zurückzuführen:

- Berufskollegs und Förderschulen -0,637 Mio. €
- Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen und Radwegen -7,610 Mio. €

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
0,00	0,00	282.661,67	282.661,67

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen waren nicht planbar. Nachgewiesen sind Einzahlungen aus dem Verkauf von Vermögensgegenstände insbesondere im Straßenbau (0,217 Mio. €).

20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
219.739,00	219.739,00	394.504,53	174.765,53

In 2023 sind Einzahlungen aus Arbeitgeberdarlehen/Gehaltsvorschüssen i.H.v. 0,076 Mio. € (Plan: 0,075 Mio. €) zurückgefließen.

Daneben sind in dieser Position die Tilgungsraten für Darlehen an die Naturschutzstiftung, die Airportpark GmbH und die Entsorgungsgesellschaft des Kreises Steinfurt mbH und die WertArbeit gGmbH in Summe mit 0,319 Mio. € abgebildet.

21 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten

Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten sind weder geplant noch eingegangen.

22 Sonstige Investitionseinzahlungen

Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten sind ebenfalls weder geplant noch eingegangen.

24 Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
7.587.500,00	7.888.370,40	3.242.114,11	-4.646.256,29

Die Abweichung bei den Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden ist auf folgende Produkte zurückzuführen:

- Gebäudewirtschaft -2,598 Mio. €
- Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen -2,108 Mio. €
- Natur-und Landschaftsschutz 0,060 Mio. €

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
27.067.864,00	51.298.118,56	12.347.606,78	-38.950.511,78

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz bleiben die Auszahlungen um 38,951 Mio. € zurück. Wesentliche Abweichungen finden sich in folgenden Produkten

- Gebäudewirtschaft -14,306 Mio. €
- Raum-und Landschaftsplanung -1,030 Mio. €
- Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen -23,615 Mio. €

Die Umsetzung einzelner Investitionsmaßnahmen ist dabei sehr unterschiedlich.

In Höhe von 39,661 Mio. € wurden Ermächtigungen nach 2023 übertragen. Da innerhalb der Investitionen die Auszahlungsermächtigungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäude und für Baumaßnahmen gegenseitig deckungsfähig sind, werden Ermächtigungsübertragungen ausschließlich über diese Position abgewickelt.

26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
10.791.079,00	25.899.757,07	12.488.812,18	-13.410.944,89

Aus dem fortgeschriebenen Ansatz i.H.v. 25,900 Mio. € wurden lediglich 12,489 Mio. € ausgezahlt. In folgenden Bereichen wurden die fortgeschriebenen Ansätze in größerem Umfang nicht ausgeschöpft:

- Einkauf, Logistik und Service 0,485 Mio. €
- IT-Management -1,977 Mio. €
- Gebäudewirtschaft -0,233 Mio. €
- Förderschulen und Berufskollegs -7,752 Mio. €
- Ordnungsamt (Gefahrenabwehr, Feuerschutz, Kreisleitstelle, Rettungsdienst) -2,509 Mio. €
- Unterhaltung und Betrieb von Kreisstraßen -0,572 Mio. €
- Verkehrsentwicklung, ÖPNV, SPNV 0,345 Mio. €

Neue Ermächtigungsübertragungen wurden i.H.v. 9,874 Mio. € gebildet.

27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
75.000,00	6.890.000,00	636.277,00	-6.253.723,00

Nachgewiesen werden bei dieser Position rückzahlbare Vorschüsse an Mitarbeitende für PKW und E-Bikes, die in der Bilanz unter den Ausleihungen aktiviert sind. Ab 2023 ist hier ein pauschaler Ansatz von 0,075 Mio. € vorgesehen.

Im Ansatz 2022 war zudem ein Gesellschafterdarlehen an die EGST zur Finanzierung von Investitionen i.H.v. 6,000 Mio. € berücksichtigt (s. B 202/2021 Finanzierung der EGST). Die Auszahlungsermächtigung wurde nach 2023 übertragen. Das Darlehen wurde auch in 2023 nicht in Anspruch genommen und sind für 2024 neu eingeplant

Des Weiteren hat der Kreistag am 25.10.2021 der Gewährung eines Rahmenkredites an die Naturschutzstiftung bis zu einer Summe i.H.v. 1,500 Mio. € zugestimmt und die Mittel außerplanmäßig bereitgestellt. Die Naturschutzstiftung hat in 2022 ein Darlehen in Höhe von 0,735 Mio. € abgerufen, wovon jedoch zum Jahresende 2022 0,050 Mio. € bereits wieder zurückgefließen sind. Damit verbleibt ein Kreditkontingent i.H.v. 0,815 €. In dieser Höhe wurden Ermächtigungen nach 2023 übertragen, die aber nicht in Anspruch genommen wurden und weiterhin zur Verfügung stehen.

Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit hat der Kreistag zudem am 11.12.2023 ein Gesellschafterdarlehen i.H.v. 0,128 Mio. € an die WertArbeit Steinfurt gGmbH im Rahmen einer Dringlichkeitsentscheidung genehmigt und darüber hinaus ein Gesellschafterdarlehen bis zu einer Summe von 0,500 Mio. € gewährt. Den Auszahlungen i.H.v. 0,548 Mio. € stehen Rückzahlungen i.H.v. 0,128 Mio. € (s. Ziffer 20) gegenüber.

In Summe wurden 0,907 Mio. € als Ermächtigungen nach 2023 übertragen.

28 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
2.612.958,00	2.662.958,00	642.179,28	-2.020.778,72

Aktivierbare Zuwendungen werden in der Bilanz als Aktive Rechnungsabgrenzungsposten nachgewiesen.

Die Abweichungen sind im Wesentlichen auf folgende Bereiche zurückzuführen

- Bodengebundener Rettungsdienst -0,120 Mio. €
- Förderschulen -0,318 Mio. €
- Raum- und Landschaftsplanung (Radweg Triangel) -0,250 Mio. €
- Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen -1,228 Mio. €

Als Auszahlungsermächtigungen für aktivierbare Zuwendungen wurden 0,014 Mio. € nach 2024 übertragen.

29 Sonstige Investitionsauszahlungen

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
0,00	0,00	129.661,61	129.661,61

Es handelt sich um die Rückzahlung von Fördergeldern und Kostenbeteiligungen für Straßenbaumaßnahmen.

33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
25.328.372,00	25.328.372,00	14.000.000,00	-11.328.372,00

In 2023 wurden aus der Kreditermächtigung 2022 zwei Darlehen i.H.v. insgesamt 14,000 Mio. € aufgenommen. Der Restbetrag i.H.v. 2,000 Mio. € aus der Kreditermächtigung 2022 und die Kreditermächtigung aus 2023 i.H.v. 23,328 Mio. € wurden wegen der guten Liquidität nicht in Anspruch genommen. Die Kreditermächtigung 2022 bleibt bis zur Rechtskraft des Haushaltes 2024 und die Kreditermächtigung 2023 bis zur Rechtskraft des Haushaltes 2024 bestehen.

34 Aufnahme von Darlehen zur Liquiditätssicherung

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
7.580.000,00	7.580.000,00	0,00	-7.580.000,00

Die Aufnahme von Darlehen zur Liquiditätssicherung war wegen des guten Kassenbestandes nicht erforderlich.

35 Tilgung und Gewährung von Darlehen

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
4.080.500,00	4.080.500,00	3.731.699,17	-348.800,83

Es handelt sich hierbei um lfd. Tilgung der Darlehen einschl. erster Tilgungsraten für die in 2023 neu aufgenommenen Darlehen. Da die Kreditermächtigungen erst später in Anspruch genommen werden mussten, sind Tilgungen nicht in der geplanten Höhe abgeflossen.

36 Tilgung von Darlehen zur Liquiditätssicherung

Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen zur Liquiditätssicherung sind in 2023 erneut nicht angefallen. Die Tilgung für die als Liquiditätskredite ausgewiesenen Darlehen aus dem Programm „Gute Schule 2020“ wird vom Land NRW übernommen.

40 Bestand an fremden Mitteln

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
0,00	0,00	-2.635.310,31	-2.635.310,31

Der Bestand an fremden Mitteln ergibt sich aus durchlaufenden Geldern sowohl aus der Abwicklung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz für die Kommunen als auch der Umsetzung z.B. von Straßenbaumaßnahmen für Dritte und sonstigen durchlaufenden Geldern. Der Kreis Steinfurt ist in 2023 mit 2,635 Mio. € in Vorleistung getreten.

42 Schwebeposten

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
0,00	0,00	-57.112,97	-57.112,97

Bei den Schwebeposten handelt es sich um Vorgänge, die zum Bilanzstichtag im Buchungssystem bereits erfasst, jedoch noch nicht dem Bankkonto belastet waren.

43 Summe Liquide Mittel

Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023 (einschl. EÜ)	Ergebnis 2023	Abweichung Ergebnis/ Fortgeschriebener Ansatz
6.731.412,00	-39.773.391,03	17.578.186,68	57.351.577,71

Der Betrag entspricht dem Bestand auf den Konten des Kreises Steinfurt (s.a. Erläuterungen zu den Bilanzpositionen unter Ziffer 2.4).

IV. Ermächtigungsübertragungen

Insgesamt wurden Auszahlungsermächtigungen für Investitionen i.H.v. 51,736 Mio. € nach 2024 übertragen. Hiervon entfallen auf:

- Auszahlungen für Baumaßnahmen 39,661 Mio. €
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 9,874 Mio. €
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen 0,907 Mio. €
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen 1,295 Mio. €

Eine detaillierte Übersicht ist als Anlage 5 beigelegt.

Die Auszahlungsermächtigungen werden z. T. durch Zuwendungen und Kostenbeteiligung refinanziert, sodass ein Anteil i.H.v. rd. 34,448 Mio. € verbleibt, der durch den Kreis Steinfurt zu finanzieren ist.

Die Ermächtigungsübertragungen steigen seit Jahren kontinuierlich an. Das zeigt, wie schwer investive Maßnahmen in ihrer Abwicklung zu planen sind. Erfahrungsgemäß wird auch in den Folgejahren nur ein Teil der Ermächtigungsübertragungen tatsächlich in Anspruch genommen. In 2023 waren das 15,563 Mio. € von 46,505 Mio. €. Zur Finanzierung der Ermächtigungsübertragungen in 2024 steht noch die Kreditermächtigung aus 2023 i.H.v. 25,328 Mio. € sowie eigene Liquidität zur Verfügung.

V. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

Gem. § 48 Abs. 1 KomHVO sind im Verbindlichkeitspiegel nachrichtlich die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, gegliedert nach Arten und unter Angabe des jeweiligen Gesamtbetrages, auszuweisen. Der Kreis hat für seine Unternehmen und Beteiligungen gem. § 87 (2) GO darlehensbezogene Ausfallbürgschaften übernommen, die zum Stichtag 31.12.2023 den Haftungsbetrag im Falle der Inanspruchnahme aus der Bürgschaft abbilden. Eine Übersicht über die Bürgschaften ist als Anlage 6 beigelegt.

VI. Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Vertragsnehmer	Vertragsgegenstand	Vertragsabschluss	Laufzeit
VW Leasing	T6 Kastenwagen	30.08.2018	60 Monate (bis 31.07.2023; verlängert bis 31.03.2024)
Buschmann	2 Produktionsdruckmaschinen für die Hausdruckerei	01.04.2022	Bis 31.03.2028
Isfort GbmH & Co. KG	Laserdrucker, Multifunktionslaserdrucker	01.10.2020	36 Monate (bis 30.09.2023)
Buschmann	Multifunktionssysteme bis Format DIN A3	01.06.2021	48 Monate (bis 31.05.2025)

VII. Informationen zu verselbständigen Aufgabenbereichen

Der Kreis Steinfurt macht von der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichtes Gebrauch. Gem. § 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO sind die Finanzbeziehungen zu vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen im Anhang anzugeben. Nachfolgend sind die Finanzbeziehungen des Kreises zu den vollkonsolidierungspflichtigen Unternehmen aufgeführt:

Kreis Steinfurt zur Beteiligungsgesellschaft des Kreises Steinfurt mbH

Aufwendungen	Erträge	Erläuterungen
187.287,00 €		Wärmelieferung der Beteiligungsgesellschaft an den Kreis Steinfurt
23.995,20 €		Mietaufwand Amt 80 (Gebäude Tecklenburger Straße 8)
3.097.680,24 €		Einzahlung in die Kapitalrücklage der BetGes zur Finanzierung der FMO GmbH
	103.953,09 €	Verwaltungskostenerstattung
	3.113,57 €	Erstattung von Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen
	7.785,46 €	Mieterträge aus der Vermietung des Heizwerkkellers an die Beteiligungsgesellschaft
3.308.962,44 €	114.852,12 €	Summe

Kreis Steinfurt zum Flughafen Münster FMO GmbH

Aufwendungen	Erträge	Erläuterungen
47.200,00 €		Kostenerstattung einer Hebeanlage (Schwerbehindertenrecht)
416,50 €		Miete Konferenzraum
	11.512,40 €	Avalprovision für Bürgschaften

Aufwendungen	Erträge	Erläuterungen
	766,00 €	Inanspruchnahme der Dienstleistungen der Feuerwehrtechnischen Zentrale
	285,00 €	Entschädigung für die Teilnahme an Sitzungen des FMO
	200,00 €	Gebühr für eine Erlaubnis Niederschlagswasser
47.616,50 €	12.763,40 €	Summe

Kreis Steinfurt zur Entsorgungsgesellschaft des Kreises Steinfurt mbH (egst)

Aufwendungen	Erträge	Erläuterungen
14.018.437,92 €		Entsorgungsentgelt 2023
196.240,21 €		Oberflächenabdichtung Zentraldeponie Altenberge
15,00 €		Aufwand für die Abfallentsorgung
1.912,32 €		Reinigungskosten Inklusionswerkstatt
	2.830.509,39 €	Erstattung überzahltes Entsorgungsentgelt 2022 und Stundungszinsen
	1.622,86 €	Kostenerstattung Fachverfahren Loga
	6.712,67 €	Erstattung Personal-/Sachkosten für Mitarbeitende des Kreises Steinfurt 2022
	66.300,00 €	Zinserträge aus Gesellschafterdarlehen
	123.333,12 €	Personalgestellung Mitarbeiter des Kreises Steinfurt an die EGST
	17.021,50 €	Verwaltungsgebühren
14.216.605,45 €	3.045.499,54 €	Summe

Kreis Steinfurt zur Jobcenter Kreis Steinfurt AöR

Aufwendungen	Erträge	Erläuterungen
21.604,70 €		Weiterleitung Stärkungspaktmittel 2023 Aktion Kinderheime
35.800.000,00 €		Kosten der Unterkunft und Heizung einschl. der Weiterleitung der Bundesbeteiligung an der KdU und der Wohngeldersparnis des Landes
2.200.000,00 €		Verwaltungskostenanteil des Kreises
10.134.638,17 €		Bildungs- und Teilhabeleistungen einschl. Weiterleitung der Bundesbeteiligung
221.231,50 €		Erstattung Unterhaltseinnahmen

Aufwendungen	Erträge	Erläuterungen
70.406,25 €		Zuschuss aus dem Jugendamtsbudget (Projekt "Dock 14")
	1.883,33 €	Erstattung von Sitzungsgeldern
	2.225,00 €	Mahngebühren
	4.353,19 €	Erstattung Haftpflichtversicherung
	5.329,11 €	Anfertigung von Drucksachen
	1.131.618,01 €	IT-Kosten
	2.077.213,06 €	Überschuss aus der Abrechnung der Verwaltungskosten
	80,00	Verwargelder
	3.685,00 €	Verwaltungsgebühren
	300.814,56 €	Miete
	1.073.723,97 €	Personalüberlassung
48.447.880,62 €	4.600.925,23 €	Summe

Eine Übersicht über die Beteiligungen des Kreises Steinfurt gem. § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW als Anlage 9 beigefügt.

VIII. Gleichstellungsplan

Nach § 45 Abs. 2 KomHVO ist anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gem. § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land NRW vorliegt.

Der Kreistrag hat am 03.07.2017 den Gleichstellungsplan für die Kreisverwaltung Steinfurt 2017 – 2022 beschlossen. Ein Zwischen-Controlling zum gültigen Gleichstellungsplan wurde dem Kreistrag am 08.07.2019 vorgelegt. Am 20.06.2022 hat der Kreistag den Gleichstellungsplan für die Kreisverwaltung Steinfurt 2022 – 2027 beschlossen.

IX. Übersicht gem. § 95 Abs. 3 GO

Gem. § 95 Abs. 3 GO NRW sind am Schluss des Anhangs der Landrat, die Mitglieder des Kreistages, der Kreisdirektor, der Kämmerer, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben.

Die Übersicht ist als Anlage 10 beigefügt.

Anlagen zum Anhang 2023

- Anlage 1 Anlagenspiegel
- Anlage 2 Forderungsspiegel
- Anlage 3 Verbindlichkeitspiegel
- Anlage 4 Eigenkapitalspiegel
- Anlage 5 Übersicht über die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen
- Anlage 6 Bürgschaftsübersicht
- Anlage 7 Rückstellungsspiegel (Instandhaltungsrückstellungen und Sonstige Rückstellungen)
- Anlage 8 Übersicht über die Nutzungsdauern gem. § 36 Abs. 4 KomHVO
- Anlage 9 Übersicht über Beteiligungen § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW
- Anlage 10 Übersichten gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

Anlagenpiegel 31.12.2023

Anlage 1 zum Anhang 2023

Anlagevermögen	Stand am 31.12. des Vorjahres	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Kumm. Abschrei- bungen bis 31.12. des Vorjahres	Abschrei- bungen im Haushalts- jahr	Abschreibungen			Kumm. Abschrei- bungen bis 31.12. des Haushalts- jahres	Buchwert	
		Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Umbuchun- gen im Haushalts- jahr	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr				Änderungen durch Zu- und Abgängen sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres			
	1	2	3	4	5 (1+2-3+4)	6	7	8	9	10 (6+7-8-9)	11 (5-10)	12		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	9.512.901,50	1.206.515,25	128.262,87	6.670,06	10.597.823,94	6.730.375,94	681.807,26	0,00	54.618,91	7.357.564,29	3.240.259,65	2.782.525,56		
1.1 Lizenzen	934.783,96	126.439,79	0,00	710,43	1.061.934,18	679.609,56	54.994,83	0,00	0,00	734.604,39	327.329,79	255.174,40		
1.2 Software	8.254.159,21	1.062.075,46	128.262,87	5.959,63	9.193.931,43	6.044.816,38	626.812,43	0,00	54.618,91	6.617.009,90	2.576.921,53	2.209.342,83		
1.3 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	19.328,08	18.000,00	0,00	0,00	37.328,08	5.950,00	0,00	0,00	0,00	5.950,00	31.378,08	13.378,08		
1.4 Grunddienstbarkeiten, Nießbrauchsrecht	304.630,25	0,00	0,00	0,00	304.630,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.630,25	304.630,25		
2. Sachanlagen	616.250.427,01	29.669.856,61	5.171.156,00	-6.670,06	640.742.457,56	196.823.007,63	20.260.116,22	206,09	3.529.568,44	213.553.349,32	427.189.108,24	419.427.419,38		
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	37.212.876,55	2.182.445,09	20.179,85	0,00	39.375.141,79	110.223,56	0,00	0,00	0,00	110.223,56	39.264.918,23	37.102.652,99		
2.1.1 Grünflächen	23.241.269,42	333.644,63	0,00	0,00	23.574.914,05	24.747,12	0,00	0,00	0,00	24.747,12	23.550.166,93	23.216.522,30		
2.1.2 Ackerland	9.443.121,76	1.829.338,00	20.179,85	0,00	11.252.279,91	40.700,00	0,00	0,00	0,00	40.700,00	11.211.579,91	9.402.421,76		
2.1.3 Wald, Forsten	4.148.131,69	19.389,53	0,00	0,00	4.167.521,22	1.363,22	0,00	0,00	0,00	1.363,22	4.166.158,00	4.146.768,47		
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	380.353,68	72,93	0,00	0,00	380.426,61	43.413,22	0,00	0,00	0,00	43.413,22	337.013,39	336.940,46		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	174.654.155,44	256.601,30	11.585,82	0,00	174.899.170,92	44.862.352,37	4.024.244,58	0,00	0,00	48.886.596,95	126.012.573,97	129.791.803,07		
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.2 Schulen/ Sporthallen	71.599.311,01	232.123,79	0,00	0,00	71.831.434,80	25.995.793,27	1.809.298,73	0,00	0,00	27.805.092,00	44.026.342,80	45.603.517,74		
2.2.3 Wohnbauten	40.542,79	0,00	0,00	0,00	40.542,79	10.669,17	1.066,92	0,00	0,00	11.736,09	28.806,70	29.873,62		
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	103.014.301,64	24.477,51	11.585,82	0,00	103.027.193,33	18.855.889,93	2.213.878,93	0,00	0,00	21.069.768,86	81.957.424,47	84.158.411,71		
2.3 Infrastrukturvermögen	305.103.219,26	2.124.255,00	3.470.117,59	10.040.284,74	313.797.641,41	111.783.499,65	8.825.691,46	0,00	1.980.945,16	118.628.245,95	195.169.395,46	193.319.719,61		
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	26.410.234,97	1.259.106,59	8.379,29	0,00	27.660.962,27	5.607.182,33	370.790,47	0,00	0,00	5.977.972,80	21.682.989,47	20.803.052,64		
2.3.2 Brücken und Tunnel	22.664.082,21	0,00	0,00	268.106,63	22.932.188,84	5.442.094,60	401.084,33	0,00	0,00	5.843.178,93	17.089.009,91	17.221.987,61		
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung, Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	250.635.359,73	865.148,41	3.461.738,30	9.772.178,11	257.810.947,95	99.406.631,58	7.948.427,90	0,00	1.980.945,16	105.374.114,32	152.436.833,63	151.228.728,15		
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.393.542,35	0,00	0,00	0,00	5.393.542,35	1.327.591,14	105.388,76	0,00	0,00	1.432.979,90	3.960.562,45	4.065.951,21		
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.5 Kunstgegenstände, Kultudenkmäler	334.546,70	9.787,00	0,00	0,00	344.333,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344.333,70	334.546,70		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	32.367.596,99	4.408.455,11	943.920,65	2.453.548,95	38.285.680,40	17.045.993,40	3.888.033,89	0,00	941.782,26	19.992.245,03	18.293.435,37	15.321.603,59		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.483.041,55	2.472.203,97	649.174,23	718.062,99	43.024.134,28	22.938.096,67	3.517.676,26	206,09	606.841,02	25.848.725,82	17.175.408,46	17.544.944,88		
2.8 Geleistete Anzahlungen; Anlagen im Bau	26.094.990,52	18.216.109,14	76.177,86	-13.218.566,74	31.016.355,06	82.841,98	4.470,03	0,00	0,00	87.312,01	30.929.043,05	26.012.148,54		
3. Finanzanlagen	105.579.008,56	589.945,66	3.072.833,19	0,00	103.096.121,03	491.260,00	0,00	0,00	0,00	491.260,00	102.850.491,03	105.333.378,56		
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	66.598.000,00	0,00	2.754.000,00	0,00	63.844.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.844.000,00	66.598.000,00		
3.2 Beteiligungen	4.413.150,39	500,00	0,00	0,00	4.413.650,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.413.650,39	4.413.150,39		
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	30.531.986,93	0,00	0,00	0,00	30.531.986,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.531.986,93	30.531.986,93		
3.5 Ausleihungen	4.035.871,24	589.445,66	318.833,19	0,00	4.306.483,71	245.630,00	0,00	0,00	0,00	245.630,00	4.060.853,71	3.790.241,24		
3.5.1 an verbundene Unternehmen	494.665,22	0,00	56.831,15	0,00	437.834,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437.834,07	494.665,22		
3.5.2 an Beteiligungen	3.225.560,00	577.340,00	262.000,00	0,00	3.540.900,00	245.630,00	0,00	0,00	0,00	245.630,00	3.295.270,00	2.979.930,00		
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	315.646,02	12.105,66	2,04	0,00	327.749,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327.749,64	315.646,02		
Summe Anlagevermögen	731.342.337,07	31.466.317,52	8.372.252,06	0,00	754.436.402,53	204.044.643,57	20.941.923,48	206,09	3.584.187,35	221.402.173,61	533.279.858,92	527.543.323,50		

Forderungsspiegel 2023

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres 2023 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vor- jahres 2022 EUR
		bis zu 1	1 bis 5	mehr als	
		Jahr	Jahre	5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	69.050.284,45	68.847.197,08	203.087,37	0,00	58.148.719,41
2. Privatrechtliche Forderungen	6.707.783,84	6.552.733,73	155.050,11	0,00	493.709,44
3. Sonstige Forderungen	12.054,33	12.054,33	0,00	0,00	0,00
4. Summe aller Forderungen	75.770.122,62	75.411.985,14	358.137,48	0,00	58.642.428,85

Anlage 3 zum Anhang 2023

Verbindlichkeitspiegel 2023

Arten der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres 2023 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres 2022 EUR
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	1
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	54.585.491,81	0,00	8.692.273,69	45.893.218,12	49.275.806,03
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00				0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00				0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00				0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00				0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	54.585.491,81	0,00	8.692.273,69	45.893.218,12	49.275.806,03
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	9.818.370,00	0,00	0,00	9.818.370,00	5.762.446,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.218.930,46	8.218.930,46	0,00	0,00	9.153.468,52
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	26.389.083,34	17.550.177,66	4.398.567,19	4.440.338,49	39.759.634,83
7. Sonstige Verbindlichkeiten	-3.957.619,62	-3.957.619,62	0,00	0,00	-2.099.237,10
8. Erhaltene Anzahlungen	50.184.792,15	50.184.792,15	0,00	0,00	42.679.656,27
9. Summe aller Verbindlichkeiten	145.239.048,14	71.996.280,65	13.090.840,88	60.151.926,61	144.531.774,55
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	6.052.369,05				7.255.425,57

Eigenkapitalspiegel 2023

Anlage 4 zum Anhang 2023

Name	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im HH-Jahr	Veränderung der Sonderrücklage	Jahresergebnis des HH- Jahres vor Beschluss über Ergebnis- verwendung	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres
1. Eigenkapital						
1.1 Allgemeine Rücklage	24.465.046,20		-3.153.897,14			21.311.149,06
1.2 Sonderrücklagen	510.000,00					510.000,00
1.3 Ausgleichsrücklage	15.041.247,65	2.238.178,35				17.279.426,00
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	2.238.178,35	-2.238.178,35			10.986.628,74	10.986.628,74
1. Summe Eigenkapital	42.254.472,20	0,00	-3.153.897,14	0,00	10.986.628,74	50.087.203,80
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00			0,00		

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnung Vorjahre (§ 96 Abs. 1 GO NRW)

	3. Vorjahr 2020	Vorvorjahr 2021	Vorvorjahr 2022	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	5.597.592,99	-5.573.107,19	2.238.178,35	2.262.664,15
Summe	5.597.592,99	-5.573.107,19	2.238.178,35	2.262.664,15

Übersicht 2023 über die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Produkt/Investitionsnummer	Betrag	Gegenstand / Maßnahme
Einkauf, Logistik und Service (011107)		
I.10.00008	99.731,29 €	Erwerb von Geräten, Maschinen, Einrichtungen
Summe Produkt 011107	99.731,29 €	
Haushaltssteuerung: -controlling und Beteiligungen (011114)		
I.20.00010	865.000,00 €	Darlehen Naturschutzstiftung
I.20.00012	42.000,00 €	Darlehen WertArbeit Steinfurt gGmbH
Summe Produkt 011114	907.000,00 €	
IT-Standardleistungen (011117)		
I.16.00003	50.882,10 €	Erwerb von Software IT-Standardleistungen
I.16.00004	90.713,07 €	Erwerb von Hardware IT-Standardleistungen
I.16.00011	25.000,00 €	Erneuerung Speichersystem
I.16.00042	256.275,16 €	Austausch ESXi Hosts (Server)
Summe Produkt 011117	422.870,33 €	
IT-Spezialleistungen (011118)		
I.16.00005	257.005,10 €	Erwerb von Software IT-Spezialleistungen
I.16.00006	188.345,72 €	Erwerb von Hardware IT-Spezialleistungen
I.16.00057	48.849,00 €	IT KLST inkl. Redundanz
I.16.00058	200.000,00 €	Software für Lizenz-, Vertrags- u. Patchmanagement
I.16.00060	50.991,00 €	Digitalisierung jobcenter
I.16.00062	17.584,90 €	IT Rettungsdienst
I.16.00067	100.000,00 €	Erneuerung Medientechnik kl. Sitzungssaal
Summe Produkt 011118	862.775,72 €	
Gebäudewirtschaft (011122)		
I.65.00034	556,92 €	Beschaffung von Geräten/Maschinen/Ausstattung
I.65.00036	2.486.028,00 €	Erweiterung Berufskolleg Rheine
I.65.00043	114.322,00 €	Sanierung Berufliche Schulen Ibbenbüren
I.65.00046	289.726,00 €	Neubau Feuerwehrtechnische Zentrale
I.65.00052	64.765,00 €	Nahwärmenetz BK Rheine
I.65.00053	2.720,00 €	Einbauküchen
I.65.00056	325.000,00 €	Photovoltaikanlagen & regenerative Energiesysteme
I.65.00061	4.819.840,00 €	Anbau Peter Pan Schule Ibb.-Dörenthe
I.65.00062	86.877,00 €	Außenanlagen Kloster Gravenhorst
I.65.00063	1.678.009,00 €	Entwicklung Burgberg
I.65.00065	1.389.757,00 €	Rettungswache Mettingen
I.65.00067	75.000,00 €	Außensport-Kleinfeld Techn. Schule Steinfurt
I.65.00068	54.601,00 €	Umbau FTZ zur Rettungswache
I.65.00069	1.500.000,00 €	Erwerb von Gebäuden der Förderschulen
I.65.00070	174.442,00 €	Grunderwerb für Rettungswachen
I.65.00071	1.500.000,00 €	Neubau Förderschule Lengerich
I.65.00072	500.000,00 €	OGS-Erweiterung Peter-Pan-Schule Rheine
I.65.00073	150.000,00 €	Ladesäuleninfrastruktur an Kreisliegenschaften
I.65.00074	500.000,00 €	Neubau Rettungswache Ochtrup
I.65.00075	500.000,00 €	Logistikhalle für Amt für Bevölkerungsschutz
Summe Produkt 011122	16.211.643,92 €	
Feuerschutz (022601)		
I.32.00075	350.932,33 €	Erstausrüstung Feuerwehrtechnische Zentrale
Summe Produkt 022601	350.932,33 €	
Bodengebundener Rettungsdienst (022701)		
I.32.00005	337.120,00 €	Ausstattung Rettungsdienst/Besch. Medizintechnik
I.32.00006	1.176.436,57 €	Beschaffung Kfz Rettungsdienst einschl. Technik
I.32.00055	102.955,00 €	Ausstattung Rettungswachen
Summe Produkt 022701	1.616.511,57 €	
Kreisleitstelle (022703)		
I.32.00011	58.535,29 €	Ausstattung Kreisleitstelle
I.32.00021	2.924,23 €	Beschaffung von Digitalmeldern
I.32.00032	7.650,15 €	Modernisierung des Digitalfunk (kreisw. Telekom.)
I.32.00043	710.213,08 €	Technik neue Leitstelle und Redundanz
I.32.00056	305.076,00 €	Digitale Alarmierungs-Infrastruktur
I.32.00068	561.484,28 €	Notrufabfragesystem Leitstelle
I.32.00076	82.315,26 €	Beschaffung mobile Netzersatzanlage
Summe Produkt 022703	1.728.198,29 €	
Gefahrenabwehr (022801)		
I.32.00047	29.028,10 €	Ausstattung/Einrichtung für Maßnahmen GA
I.32.00070	375.000,00 €	Beschaffung GW-Atenschutz (GW-A)
I.32.00072	98.010,00 €	Ausstattung Stab
I.32.00081	100.000,00 €	Beschaffung Kommandofahrzeug
I.32.00083	396.130,15 €	Notfallkommunikationssystem
I.32.00084	56.208,00 €	Notstromversorgung
Summe Produkt 022801	1.054.376,25 €	
Förderschulen (032101)		
I.40.00020	92.901,66 €	Investitionen Förderschulen des Kreises Steinfurt
I.40.00037	77.571,57 €	IT-Ausstattung Förderschulen
Summe Produkt 032101	170.473,23 €	
Berufskollegs (033101)		
I.40.00018	448.186,19 €	Investitionen Berufskollegs des Kreises Steinfurt
I.40.00031	255,85 €	Kommunikations- und Assistenzsysteme BK Rheine
I.40.00032	150.746,28 €	Mobilität und altern. Antriebstechnik BK Rheine
I.40.00038	1.687.049,41 €	IT-Ausstattung Berufskollegs
I.40.00042	148.909,17 €	Modernisierung der KFZ-Werkstatt BK TL
I.40.00044	176.083,57 €	Metallwerkstatt BK Rheine
Summe Produkt 033101	2.611.230,47 €	
Kinder u. Jugendarbeit/ Jugendschutz/ Jugendsozialarbeit (066201)		
I.51.00006	14.923,00 €	CAJ Werkstatt Saerbeck

Übersicht 2023 über die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Produkt/Investitionsnummer	Betrag	Gegenstand / Maßnahme
Summe Produkt 066201	14.923,00 €	
Raum- und Landschaftsplanung (091101)		
I.67.00019	1.279.661,00 €	Radwege-3-Eck "Triangel"
Summe Produkt 091101	1.279.661,00 €	
Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen/Kreisstraßen (124201)		
I.66.00004	1.724.579,24 €	Kleinere Um- und Ausbaumaßnahmen - Baukosten -
I.66.00010	60.000,00 €	Radwegesbau; ehem. Bahnstrecke Rheine-Coesfeld
I.66.00017	60.000,00 €	Eigenanteil "Bürgeradwege an Kreisstraßen"
I.66.00041	54.023,15 €	Touristische Infrastruktur "Nasses Dreieck"
I.66.BTR01	600.000,00 €	RadBahn Horstmar, Instandsetzung
I.66.BTR04	302.541,92 €	Bahntrassenradweg Rheine IV. BA
I.66.DEKRW	49.571,60 €	Kanalradweg Dortmund-Ems-Kanal
I.66.K0101	50.000,00 €	K1 - Autobahnanschluss FMO
I.66.K0203	801,00 €	K 2 Lengerich, Umbau Betonfahrbahn Dyckerhoff
I.66.K0204	241.825,04 €	K 2, Emsdetten; Ersatzneubau Emsbrücke
I.66.K0205	650.500,00 €	K 02, Lengerich, BAB 1, Kreuzungsanlage
I.66.K0206	137.656,50 €	K 02, Saerbeck, Erneuerung Hembergener Str.
I.66.K0207	795.800,00 €	K 02, Ausbau am Feldweg
I.66.K0602	197.342,99 €	K 6; Ibbenbüren, Ausbau Talstraße Brücke
I.66.K0604	902.100,59 €	K 6, Ibbenbüren; Ausbau Talstraße
I.66.K0901	100.000,00 €	K 09; Greven, Ersatzneubau Brücke
I.66.K1101	642.609,68 €	K 11; Ladbergen, BAB 1, Kreuzungsanlage
I.66.K1201	80.593,00 €	K 12, Bahnüberführungen Westerkappeln
I.66.K1202	3.000,00 €	K 12; Westerkappeln, Verlegung der Fahrbahn
I.66.K1701	390.083,00 €	K 17, Hörstel, Ausbau Huckbergstraße
I.66.K1702	464.032,00 €	K 17; Hörstel, Verlegung Huckbergstraße,DEK-Ausbau
I.66.K1802	100.000,00 €	K 18 Greven; BAB 1 Kreuzungsanlage
I.66.K2301	30.600,22 €	K 23n Halener Straße in Lotte
I.66.K2401	57.516,00 €	K 24 - Ibbenbüren Westumgehung/Abschnitt Süd
I.66.K2403	1.608.666,56 €	K 24n, Westumgehung Ibbenbüren Nord
I.66.K3101	62.012,78 €	K 31n Baukosten Entlastungsstraße Lienen
I.66.K3102	998.753,09 €	K 31n; Lienen, II BA Dorfontlastungsstraße
I.66.K3701	60.000,00 €	K 37, Hopsten, Verlegung Hertaseestraße
I.66.K3702	400.000,00 €	K 37n, Hopsten, nördliche Entlastungsstraße
I.66.K3804	92.000,00 €	K 38; Hörstel; Instandsetzung Trogbauwerk
I.66.K3902	486.223,56 €	K 39, Ibbenbüren, Umbau Bockradener Straße
I.66.K3903	72.703,22 €	K 39; Mettingen, Umb. Alte Bockradener Str.&Rdweg I
I.66.K4101	12.327,00 €	K 41 Schwarze Straße Mettingen/Ibbenbüren
I.66.K4401	75.400,00 €	K 44; Tecklenburg, Erneuerung BÜ Körner Str.
I.66.K4901	44.952,00 €	K 49; Lienen, Radweg Schweger Str. I. BA
I.66.K5301	728.725,71 €	K 53n Westumgehung Emsdetten
I.66.K5304	50.000,00 €	K 53, Emsdetten, Kreisverkehr
I.66.K5401	301.783,00 €	K 54, Greven, Erweiterung Fiege-Kreuzung (B481)
I.66.K5601	20.107,00 €	K 56; Emsdetten, Erneuerung Durchlass Walgenbach
I.66.K5702	317.874,00 €	K 57, Rheine; Ersatzneubau Emslandbrücke
I.66.K6601	75.134,64 €	K 66 Querspange Rheine R
I.66.K7301	82.412,00 €	K 73 Metelen/Ochtrup, Bau Fahrbahn/Radweg
I.66.K7601	1.734.658,24 €	K76n; Steinfurt, Westumgehung
I.66.K7701	16.432,41 €	K 77; Rheine, Umbau OD Hauenhorst
I.66.K8001	993.020,49 €	K 80, Rheine, Rückbau RQ 14
I.66.MLKRW	75.000,00 €	Kanalradweg Mittellandkanal
I.66.RK021	95.062,00 €	K 2; Tecklenburg, Radweg DEK
I.66.RK022	118.761,00 €	Ausbau Saerbecker Damm und Radweg DEK II. BA
I.66.RK101	20.000,00 €	K 10;Ladbergen - Radweg Münsterstr. II. BA
I.66.RK112	190.282,00 €	K 11; Ladbergen, Radweg Saerbecker Straße
I.66.RK113	687.891,88 €	K 11, Tecklenburg, Radweg Niederdorf III. BA
I.66.RK151	194.873,00 €	K 15, Lotte, Radweg Achmer Straße
I.66.RK181	48.741,00 €	K 18/21 Greven, Radweg Sprakeler Str. I. BA
I.66.RK183	333.099,00 €	K 21; Greven, Radweg Sprakeler Str. III. BA+Brücke
I.66.RK191	58.949,03 €	K 19, Ibbenbüren, Radweg Osterledde III. BA
I.66.RK233	319.763,00 €	K 23; Lotte, Radweg Hasetal
I.66.RK242	662.659,00 €	K 24; Ibbenbüren, Rückbau RQ 14
I.66.RK251	911.808,07 €	K 25; Lotte - Radweg Cappelner Str.
I.66.RK261	31.833,00 €	K 26; Tecklenburg, Radweg Leedener Str.
I.66.RK291	1.298.782,00 €	K 29; Saerbeck, Radweg Saerbecker Str.
I.66.RK321	153.245,25 €	K 32; Lienen, Sanierung Radweg Hohner Str.
I.66.RK372	853.484,19 €	K 37, Hopsten, Radweg Höfener Straße
I.66.RK381	72.953,00 €	K 38; Hörstel, Rückbau RQ 14
I.66.RK501	222.953,68 €	K 50, Altenberge, Ausbau Kümper
I.66.RK502	25.000,00 €	K 50; Greven, Radweg Westerode
I.66.RK551	50.000,00 €	K 55; Greven, Radweg Festruper Straße
I.66.RK573	71.378,71 €	K 57; Wettlingen Bilk, Rückbau RQ 14
I.66.RK591	574.363,87 €	K 59; Metelen; Radweg Eperstraße
I.66.RK601	22.245,36 €	K 60; Neuenkirchen, Rückbau RQ 14
I.66.RK611	644.662,00 €	K 61; Wettlingen, Radweg Burgsteinfurter Straße
I.66.RK661	11.582,87 €	K 66; Neuenkirchen, Radweg Salzbergener Straße
I.66.RK681	100.000,00 €	K 68; Rheine, Radweg Russenweg
Summe Produkt 124201	23.777.734,54 €	
Unterhaltung und Betrieb von Kreisstraßen (124202)		
I.66.00006	5.284,05 €	Beschaffung von Kfz'en, Maschinen und Geräte
I.66.00025	185.000,00 €	Ersatzbeschaffung Kleingeräteträger KSM Ibb.
I.66.00032	73.117,00 €	Mannschaftswagen KSM Steinfurt
I.66.00033	72.999,26 €	Mannschaftswagen KSM Ibbenbüren
I.66.00040	122.000,00 €	Beschaffung eines Mähgerätes
I.66.00046	169.999,40 €	Kleingeräteträger KSM ST
Summe Produkt 124202	628.399,71 €	
Gesamtsumme	51.736.461,65 €	
davon aus Vorjahren	20.562.268,16 €	

Anlage 6 zum Anhang 2023

Bürgschaftsübersicht 2023

Schuldner	Bestätigung durch die Bezirksregierung am	Bürgschaftshöhe	Stand	KT-Beschluss vom	Laufzeit Jahr	Gläubiger
Flughafen Münster/Osnabrück	15.05.2001	3.260.355 €	31.12.2023	26.03.2001	2031	Kreditanstalt für Wiederaufbau
AirportPark FMO GmbH	19.08.2004	69.213 €	31.12.2023	29.03.2004	2044	KSK Steinfurt
Flughafen Münster/Osnabrück	10.10.2011	1.077.059 €	31.12.2023	04.04.2011	2031	KSK Steinfurt
Münsterland e.V.	06.09.2011	437.000 €	31.12.2023	10.05.2011	31.07.2028	Patronatserklärung für den Münsterland e.V.
Regionalverkehr Münsterland GmbH	24.11.2014	719.991 €	31.12.2023	03.11.2014	30.12.2029	DKB
Regionalverkehr Münsterland GmbH	19.04.2018	488.750 €	31.12.2023	03.07.2017	30.03.2038	KSK Steinfurt
	Gesamt	6.052.369,05 €				

Rückstellungsspiegel 2023

Produkt	Bezeichnung der Rückstellung	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12. des HH-Jahres
			Zugang	Inanspruch- nahme	Grund entfallen	
Pensions- und Beihilferückstellungen						
	Pensionsrückstellung aktive Beamte	72.185.149,00	-1.960.750,00	0,00	0,00	70.224.399,00
	Beihilferückstellung aktive Beamte	18.234.049,71	-1.063.874,71	0,00	0,00	17.170.175,00
	Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	73.777.931,31	12.351.980,64	-8.358.556,95	0,00	77.771.355,00
	Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	18.973.572,46	2.098.395,86	-1.699.651,32	0,00	19.372.317,00
Summe Pensions- und Beihilferückstellungen		183.170.702,48	11.425.751,79	-10.058.208,27	0,00	184.538.246,00
Rückstellungen für die OFA/Nachsorge						
113701	Rückstellung OFAD Nachsorge	32.538.338,08	3.433.902,13	-196.240,21	0,00	35.776.000,00
Summe Rückstellungen für die OFA/Nachsorge		32.538.338,08	3.433.902,13	-196.240,21	0,00	35.776.000,00
Instandhaltungsrückstellungen						
011122	Instandhaltung/Sanierung Kriechkeller	100.000,00	0,00	-27.467,45	0,00	72.532,55
011122	Instandhaltungsrückst. Dach Sporthalle H-E-BK ST	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
124202	Durchführung unterlassene Instandhaltung Straßen	140.001,84	676.366,08	-81.904,64	0,00	734.463,28
124202	ausstehende Unterhaltung Signalanlagen	938,57	0,00	0,00	-938,57	0,00
124202	Ortsdurchfahrt Rheine	801.605,53	0,00	-2.783,57	0,00	798.821,96
Instandhaltungsrückstellungen gesamt		1.042.545,94	976.366,08	-112.155,66	-938,57	1.905.817,79
Sonstige Rückstellungen "Personal"						
011111	Rückstellung §107 b BeamtVG	1.618.625,00	4.198,00	0,00	0,00	1.622.823,00
011111	Rückstellung Altersteilzeit	2.051.670,29	764.256,00	-1.024.047,72	0,00	1.791.878,57
011111	Rückstellung Zeitguthaben/Resturlaubsansprüche	8.831.419,34	0,00	-521.651,00	0,00	8.309.768,34
Summe sonstige Rückstellungen "Personal"		12.501.714,63	768.454,00	-1.545.698,72	0,00	11.724.469,91
011112	Pensionsrückstellung Studieninstitut	857.240,00	0,00	0,00	-8.410,00	848.830,00
011105	Prüfung GPA	84.818,00	50.000,00	-66.807,55	-18.010,45	50.000,00
011114	Rückstellung Airportpark FMO GmbH	1.149.943,92	0,00	0,00	0,00	1.149.943,92
011114	Umlage Betriebsk. VEMAGS (Abführung Landesanteil)	17.182,68	18.504,00	-17.173,74	-8,94	18.504,00
082101	Sportlererhungen	30.087,58	0,00	-28.198,80	0,00	1.888,78
051201	Jahresabrechnung Bund	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
051201	Rückstellung Flü-KdU 2021	194.000,00	0,00	0,00	-194.000,00	0,00
124701	Teilraumkonto	0,00	482.720,78	0,00	0,00	482.720,78
124701	Sozialticket - Rechnung RVM	0,00	80.000,00	-12.976,40	0,00	67.023,60
091108	Entsch. Gutachteraussch.sitz. Mues Werte-Kontor	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
011122	Bauunterhaltung (SK 521110)	82.870,00	0,00	-76.812,26	-6.057,74	0,00
011122	Planungskosten (SK 521140)	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
011122	Erhaltungsaufw. f. Außenanlagen v. Geb (SK 521150)	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
011122	Wartung Dezember 2022	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
011122	Strom Dezember Ampelanlagen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
011122	Strom Dezember Kloster Gravenhorst	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
011122	Strom Dezember Berufliche Schule Ibbenbüren	13.600,00	19.000,00	-10.563,23	-3.036,77	19.000,00
011122	Strom Dezember kaufm.Schule Ibbenbüren	2.400,00	3.000,00	-2.012,04	-387,96	3.000,00
011122	Strom Dezember 6-fach-Sporthalle Ibbenbüren	1.500,00	3.000,00	-1.500,00	0,00	3.000,00
011122	Strom Dezember Janusz-Korczak-Schule Ibbenbüren	1.900,00	2.000,00	-1.725,24	-174,76	2.000,00
011122	Strom Dezember Kreishaus Steinfurt	22.000,00	28.000,00	-13.229,51	-8.770,49	28.000,00
011122	Strom Dezember Verw.Gebäude II Steinfurt	500,00	1.000,00	-281,55	-218,45	1.000,00
011122	Strom Dezember Kreishaus Südflügel	3.300,00	5.000,00	-1.816,32	-1.483,68	5.000,00
011122	Strom Dezember Kreishaus Westflügel	10.300,00	18.000,00	-5.812,22	-4.487,78	18.000,00
011122	Strom Dezember Technische Schule Steinfurt	7.200,00	9.500,00	-3.171,10	-4.028,90	9.500,00
011122	Strom Dezember Sporthalle Techn. Schule Steinfurt	1.600,00	2.500,00	-555,14	-1.044,86	2.500,00
011122	Strom Dezember Hermann-Emanuel-Berufskolleg Steinf	4.200,00	0,00	-4.200,00	0,00	0,00
011122	Strom Dezember Verwaltungsgebäude Tecklenburg	4.400,00	2.000,00	0,00	-4.400,00	2.000,00
011122	Strom Dezmbre PV-Anlage HEBK Steinfurt	16.500,00	0,00	-1.666,09	-14.833,91	0,00
011122	Strom Dezember Sonstige Verbrauchsstellen	3.500,00	0,00	-1.924,45	-1.575,55	0,00
011122	Strom Dezember Kreisleitstelle Rheine	2.100,00	0,00	-2.100,00	0,00	0,00
011122	Strom Dezember Feuerwehrtechnische Zentrale	12.500,00	12.000,00	-12.500,00	0,00	12.000,00
011122	Nebenkostenabrechnung 16-22 Sportforum Rheine	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
011122	Nebenkostenabrechnung Parkplätze HEBK Steinfurt	1.750,00	1.500,00	-1.318,08	-431,92	1.500,00

Rückstellungsspiegel 2023

Produkt	Bezeichnung der Rückstellung	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12. des HH-Jahres
			Zugang	Inanspruch- nahme	Grund entfallen	
011122	Nebenkostenabrechnung Berufsk. Gebäude F Rheine	3.000,00	6.000,00	-3.000,00	0,00	6.000,00
011122	Nebenkostenabrechnung Rettungswache Hopsten	1.500,00	2.500,00	0,00	0,00	4.000,00
011122	Nebenkostenabrechnung Peter-Pan-Schule Emsd.	40.000,00	20.000,00	-40.000,00	0,00	20.000,00
011122	Nebenkostenabrechnung Rettungswache Greven	1.750,00	2.000,00	-1.750,00	0,00	2.000,00
011122	Nebenkostenabrechnung Alte Zentrale Steinfurt	5.000,00	7.500,00	0,00	0,00	12.500,00
011122	Nebenkostenabrechnung Grüterschule Rheine	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
011122	Nebenkostenabrechnung Grüterschule Mettingen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
011122	Nebenkostenabrechnung Michael-Ende-Schule Borgh.	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
011122	Strom Dezember Peter-Pan-Schule	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
011122	Strom Dezember Kreisstraßenmeisterei Steinfurt	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
011122	Lernwerkstatt BK Rheine, Geb. E	0,00	113.000,00	0,00	0,00	113.000,00
011122	Trennwände Kreishaus Steinfurt	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
011122	Schließanl. und Malerarb. Kloster Gravenhorst	0,00	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00
011122	Bauarbeiten Kaufm. Schule Ibbenbüren	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
011122	Nasszellen Kreissporthalle IBB (6-fach Sporthalle)	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
011122	Gewerk MSR Technik Nahwärmenetz BK Rheine	0,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
011122	Bürgschaftseinbehalt Fa. M und T	0,00	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00
011122	EDV-Verkabelung Verw. Geb. Tecklenburg	0,00	6.549,64	0,00	0,00	6.549,64
011122	Elektroarbeiten Medienzentrum	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
011122	Frequenzumrichter Luftrett. Rheine	0,00	11.752,44	0,00	0,00	11.752,44
011122	Nebenkostenabrechnung GesundheitsCentrum ST (KPB)	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
124202	allgemeine Straßenunterhaltung	30.057,02	0,00	-15.675,87	-12.552,12	1.829,03
124202	ausstehende Niederschlagswassergebühren	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
135402	Maßn.Landschaftsplangeb;Natur-u. LandschSchu -ALT-	17.330,86	0,00	-10.294,65	-7.036,21	0,00
135402	Pflegemaßn. auf landes-/kreiseigenen Flächen -ALT-	48.099,80	0,00	-48.099,80	0,00	0,00
124701	Sozialticket - Rechnung RVM -ALT-	120.000,00	0,00	-111.439,79	-8.560,21	0,00
124701	Verlustabdeckung Linie X15, Anteil Kreis Steinfurt	85.000,00	0,00	0,00	-85.000,00	0,00
113703	AAV NRW GW-Bebrohung	1.000,00	0,00	-461,95	-538,05	0,00
146101	Servicestelle Wochenmärkte Tecklenburger Land	13.600,00	0,00	0,00	-13.600,00	0,00
146101	Servicestelle Wochenmärkte Steinfurter Land	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
146101	Projekt "Bildung für nachhaltige Entwicklung" BNE	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
157101	Projekt Kohlekonversion	19.800,00	0,00	-19.800,00	0,00	0,00
157101	Beratungskosten Breitbandstrategie	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
Summe sonst. Rückstellungen aus Verlust, Risiken, Jahresabschlus		3.254.529,86	1.258.026,86	-516.865,78	-718.648,75	3.277.042,19
Summe sonstige Rückstellungen		15.756.244,49	2.026.480,86	-2.062.564,50	-718.648,75	15.001.512,10
Summe Rückstellungen		232.507.830,99	17.862.500,86	-12.429.168,64	-719.587,32	237.221.575,89

Übersicht über die Nutzungsdauern

Nr.	Vermögensgegenstand	Rahmen- regelung NRW	Regelung Kreis Steinfurt
		Nutzungsdauer in Jahren	
1	Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1	Lizenzen	5 - 10	10
1.2	Software		
	a) Software in Schulen	5 - 10	6
	b) Standardsoftware	5 - 10	5
	c) Spezialsoftware	5 - 10	8
2	Sachanlagen		
2.1	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
	a) Schulen		
	aa) mittlerer Ausstattungsstandard	40 - 80	70
	bb) gehobener Ausstattungsstandard	40 - 80	80
	cc) sonstige Bauweise, z.B. Pavillon	20 - 40	25
	b) Sporthallen		
	aa) Sporthalle massiv	40 - 60	50, 60
	bb) Sporthalle sonstige Bauweise	20 - 40	20
	cc) Sportanlagen (nur Sozialgebäude, u.a. Funktionsräume)	40 - 60	50, 60
	c) Wohnbauten (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	70, 80
	d) Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		
	aa) Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	60, 65, 70
	bb) Baracken, Behelfsbauten, Aussichtsplattform in NSG	20 - 40	30
	cc) Feuerwehrgerätehäuser, einschl. Werkstätten (massiv)	40 - 80	60
	dd) Garagen (massiv)	40 - 60	60
	ee) Gemeindezentren, Bürgerhaus, Saal, Jugendheim	40 - 80	70
	ff) Industriegebäude, Werkstätten (mit/ohne Sozialraum)	40 - 60	50
	gg) Lager (massiv)	40 - 60	50
	hh) Lager (sonstige Bauweise)	20 - 40	35, 40
	ii) Rettungswache (massiv)	40 - 80	60
	jj) Luftrettungsstation	40 - 80	50
2.2	Infrastrukturvermögen		
	a) Brücken und Tunnel		
	aa) Holzkonstruktion	20 - 40	30
	bb) Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion	50 - 100	80
	cc) Wellstahlbauwerke		50
	b) Straßen, Wege Plätze, Verkehrslenkungsanlagen		
	aa) Betonmauer, Tröge, Stützwände	20 - 40	40
	bb) Gewässerausbau naturnah, Rückhaltebecken	20 - 50	50
	cc) Kreisstraßen	30 - 60	50
	dd) Kreisverkehre	30 - 60	50
	ee) Kreisradwege	30 - 60	50
	ff) Wege, Plätze, Parkfläche (einfache Bauart)	10 - 30	30
	gg) Spielplätze	10 - 15	15
	hh) Lichtsignalanlagen		15
2.3	Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge		
	a) Maschinen	5 - 20	

Nr.	Vermögensgegenstand	Rahmen- regelung NRW	Regelung Kreis Steinfurt
		Nutzungsdauer in Jahren	
	aa) Druckereimaschinen und ähnliches	13 - 15	20
	bb) Frankiermaschine	5 - 10	8
	cc) Kuvertiermaschine		6
	dd) Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte)	8 - 10	10
	ee) Starter Kit Digitalfunk		10
	ff) Stromerzeuger (Bauhof)		8
	b) Technische Anlagen (Betriebsanlagen)		
	aa) Alarmgeber, Alarmanlagen, Vielkanalgeräte	5 - 10	10
	bb) Funkmeldeempfänger	5 - 10	5
	cc) Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25	15
	dd) Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10 - 20	10
	ee) Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15	12
	ff) Leitstellentechnik, Notrufanlage	5 - 15	10
	gg) Mess- und Prüfgeräte, Strahlenmessausrüstung	8 - 12	10
	hh) Notstromaggregate, Stromgeneratoren, Gleichrichter	15 - 20	15
	ii) Photovoltaikanlagen	20 - 25	20
	jj) Stromverteileranlagen	10 - 15	15
	kk) Telekommunikationseinrichtung	10 - 15	10
	ll) Video-, Überwachungsanlagen	5 - 15	10
	mm) Waschanlage, -straße (auch Schlauchwaschstraßen)	5 - 15	11
	nn) Tankanlage		20
	oo) Beschallungsanlage		8
	pp) Switch		
	1. allgemein		5
	2. in Schulen		6
	qq) Server		
	1. allgemein		5
	2. in Schulen		6
	rr) Geschwindigkeitsmessgerät		
	1. Stationäres Messgerät		10
	2. Mobiles Messgerät		15
	ss) Zeiterfassungsgeräte		8
	tt) Beleuchtungstechnik		8
	uu) medizinisch-technische Geräte (Gesundheitsamt)		
	1. Sehtestgeräte, Audiometer	8 - 10	15
	2. sonstige technische Geräte	8 - 10	10
	c) Fahrzeuge	10 - 15	12
	aa) Anhänger	6 - 10	8
	bb) Personenkraftwagen, Wohnwagen	8 - 12	12
	cc) Traktoren		7
	dd) Geschwindigkeitsmessfahrzeuge	4 - 8	5
	ee) Fahrräder		5
	ff) Fahrzeuge Kreisstraßenmeisterei	8 - 12	
	1. Bagger, sonstige Baufahrzeuge	6 - 10	8
	2. Hubwagen, Gerätewagen	6 - 10	10
	3. Kleintransporter, Mannschaftstransportwagen		10
	4. Streckenwagen	8 - 12	7

Nr.	Vermögensgegenstand	Rahmen- regelung NRW	Regelung Kreis Steinfurt
		Nutzungsdauer in Jahren	
	5. Lastkraftwagen, Sattelschlepper		11
	gg) Fahrzeuge Rettungsdienst	15 - 20	15
	1. Feuerwehrfahrzeuge, Gerätewagen Rettungsdienst		7
	2. Einsatzleitwagen I		20
	3. Einsatzleitwagen II	6 - 8	5
	4. Notarzteinsatzfahrzeuge, Rettungstransportwagen	6 - 8	6
	5. Krankentransportwagen, -fahrzeuge		6
2.4	Büro- und Geschäftsaufwendungen		
	a) allgemein		
	aa) Büromöbel	10 - 20	
	1. Standardbüroarbeitsplatz		20
	2. Schreibtisch (auch Steh-Sitz-Schreibtisch)		25
	3. EDV-Tisch		20
	4. Besprechungstisch, Besuchertisch		25
	5. Konferenztisch		20
	6. Schreibtischstuhl		12
	7. Besucherstuhl		15
	8. Konferenzstuhl		15
	9. Aktenschrank / Anrichte		25
	10. Stehpult		25
	11. Regal		30
	12. Netzwerk- / Serverschrank		10
	13. Kinderhochstuhl		20
	bb) Computer und Zubehör in Verwaltungsgebäuden	3 - 5	
	1. Scanner		5
	2. Drucker		
	i. Laserdrucker, Farbdrucker, sonstige		5
	ii. Nadeldrucker		8
	iii. Großformatdrucker (Plotter)		5
	3. Router		6
	4. Beamer		5
	5. Desktop PC, Notebook, Tablet PC		5
	6. Festplatten		5
	7. Thin / Zero Client		8
	8. Headset		5
	9. Monitor		8
	ee) Werkstatteinrichtung	10 - 15	15
	ff) Telefon		8
	gg) Tischgraviermaschine		10
	hh) Digitales Diktiergerät		5
	ii) Navigationsgerät		5
	jj) Bohrhammer, Bohrmaschine, Rührgerät	5 - 12	8
	kk) Blasgerät		6
	ll) Laubsauger, Saughäcksler		10
	mm) Transportwagen		
	1. für Kaffeeautomaten		15
	2. Posttransportwagen		10

Nr.	Vermögensgegenstand	Rahmen- regelung NRW	Regelung Kreis Steinfurt
		Nutzungsdauer in Jahren	
	3. Medienwagen		6
	4. Werkzeugwagen		10
	nn) Tauchpumpe		8
	oo) (Tisch-) Vakuummaschine		10
	pp) Geschirrspülmaschine		15
	qq) Handy, Mobiltelefon, Smartphone		3
	rr) Entwicklungstest		10
	ss) Standaschenbecher		25
	tt) Kühlschrank, Trockner, Waschmaschine		10
	uu) Faxgerät		5
	vv) Digitalkamera		5
	ww) Tresor		20
	xx) Einbauküche		18
	yy) Friteuse (Kantine)		10
	zz) Wabenschleuder		10
	b) Schulen		
	aa) Schülertisch, Schülerstuhl		20
	bb) Sportgeräte		
	1. Barren		20
	2. Trampolin		20
	3. Turnmatten		15
	4. Weichbodenmatten		12
	5. Sprungkasten		10
	cc) Computer und Zubehör in Schulen	3 - 5	6
	dd) Litfasssäule		10
	ee) Variopresenter, Medienwagen		8
	ff) Laptopwagen (Notebookcar)		10
	gg) Overheadprojektor / Tageslichtschreiber		10
	hh) Rollcontainer		25
	ii) Digitaler Camcorder		10
	jj) Lichtbildleinwand (mit Kurbel)		10
	kk) Temperaturmessgerät		8
	ll) Langlochbohrmaschine		10
	mm) Stichsäge		8
	nn) Tischkreissäge, Feinschleifer		10
	oo) Beamer		8
	pp) Beamerwagen		10
	qq) Cable IQ-Tester		8
	rr) Leistungsfunktionsgenerator		10
	ss) Oszilloskop		20
	tt) Hydroarrangement (Bepflanzung in Gebäuden)		10
	uu) Fernseher		10
	v) Musikinstrumente		8
	ww) Küchenmaschine, Mikrowelle		8
	xx) Pinwand		5
	yy) Tafel		
	1. Tafel / Whiteboard		20

Nr.	Vermögensgegenstand	Rahmen- regelung NRW	Regelung Kreis Steinfurt
		Nutzungsdauer in Jahren	
	2. interaktive Tafel / Whiteboard		8
	c) Rettungsdienst	8 - 10	
	aa) Blutdruckmessgerät		3
	bb) Defibrillator		
	1. "Corpuls"		10
	2. Automatisch externer Defibrillator		7
	cc) Tragen		
	1. Fahrtragen		7
	2. Korbtragen		15
	3. Schaufeltragen		10
	dd) Notarztkoffer, Notfallrucksack		5
	ee) Rucksack (Gefahrenabwehr)		10
	ff) Beatmungseinheit		
	1. Fest installiert: NEF / RTW		6
	2. Fest installiert: KTW		8
	3. Tragbar		6
	gg) Pulsoxymeter		5
	hh) Sekretabsaugeinheit		5
	ii) Spritzenpumpen, Injectomat		5
	jj) Tragestuhl, Vakuummatratze		7
	kk) Notfall Kapnometer "EMMA"		5
	ll) Ausstattung Fahrzeuge		
	1. Im NEF / RTW		6
	2. Im KTW		8
	mm) Vollschutzanzüge	8 - 10	10
	nn) Flutlichtanlage		15
	oo) Rettungszelt		10
	pp) Rollcontainer		15
	qq) Mega Code Trainer und Baby		7
	rr) Sauerstoffflaschen		10
	ss) Dosiermittelspender		5
	tt) Fernseher		5
	uu) Leitstellenstuhl		10
	vv) Medikamentenkühlschrank		5
	d) Kreisstraßenmeisterei		
	aa) Rüttelplatte		10
	bb) Forstgeräte (Motorsägen, Freischneider, Hochentaster)		8
	cc) Hochdruckreiniger		8

Übersicht Beteiligungen

Anlage 9 zum Anhang 2023

Beteiligungen des Kreises Steinfurt – Übersicht gemäß § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW (Anteil mind. 20 %)

I. Unmittelbare privatrechtliche Beteiligungen

Name	Sitz	Anteil	Eigenkapital (2022)	Ergebnis (2022)
Beteiligungsgesellschaft des Kreises Steinfurt mbH	Steinfurt	100,00 %	50.037.866 €	- 4.737.100 €
Gesellschaft zur Förderung gemeinnütziger Zwecke im Kreis Steinfurt mbH	Steinfurt	100,00 %	95.815 €	- 1.704 €
WertArbeit Steinfurt gGmbH	Steinfurt	100,00 %	-126.124 €	- 150.638 €
AirportPark FMO GmbH (APP)	Greven	33,33 %	2.910.454 €	320.378 €
Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	Münster	27,98 %	8.821.559 €	-122.660 €

II. Mittelbare privatrechtliche Beteiligungen

Name	Sitz	Anteil	Eigenkapital (2022)	Ergebnis (2022)
a) Beteiligungen des Kreises Steinfurt über die Beteiligungsgesellschaft des Kreises Steinfurt mbH (BetGes)				
Entsorgungsgesellschaft Steinfurt mbH (EGST)	Saerbeck	100,00 %	2.000.000,00 €	0,00 €
Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Steinfurt mbH (WESt)	Steinfurt	100,00 %	1.263.463 €	15.659 €
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)	Greven	30,28 %	52.144.458 €	-4.277.227 €
Lokalradio Steinfurt Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	Rheine	20,00 %	299.123 €	524.533 €
b) Beteiligungen des Kreises Steinfurt über BetGes und EGST				
Biogasanlage Altenberge GmbH & Co. KG (BGAA)	Altenberge	50,00 %	582.297 €	151.297 €
Mülldeponie Altenberge Photovoltaikanlage GmbH & Co. KG (MAPV)	Altenberge	50,00 %	1.351.840 €	280.431 €

III. Öffentlich-rechtliche und sonstige Beteiligungen

Name	Sitz	Anteil	Eigenkapital (2022)	Ergebnis (2022)
jobcenter Kreis Steinfurt AöR	Steinfurt	100,00 %	-690.477 €	-700.477 €
Naturschutzstiftung Kreis Steinfurt	Steinfurt	100,00 %	2.776.237 € ¹	-14.353 €

¹ 2021

Anlage 10 zum Anhang 2023

**Angaben gemäß § 53 Abs. 1 Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW)
i.V.m. § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) für das Jahr 2023**

Landrat	Allgemeiner Vertreter (Kreisdirektor)	Kämmerer
Sommer, Martin (Dr.)	Freitag, Peter (seit 01.02.2023)	Termathe, Christian

Kreistagsmitglieder				
Albers, Herbert	Everwand, Robert	Hollinderbäumer, Britta	Laumann, Jost	Soller, Tim
Berentelg, Hermann	Finke, Eckhard (Prof. Dr.)	Horre, Kathrin	Löcken, Fabian	Streich, Hans-Jürgen
Berkmann, Simone	Gehring, Ruth	Hudalla, Thomas	Martin, Leonhard (Dr.)	Strothmann, Justus
Böhme, Sarah	Gerweler, Markus	Kamphues, Martina	Middendorf, Peter	Stubbe, Hermann
Boll, Christoph	Gierschner, Gernot	Kampling, Wiltrud	Müther, Norbert	Üffing, Albert
Börgel, Christoph	Grommé, Gundula	Kipp, Stefan	Neumann, Andreas	Üffing, Werner (Dr.)
Böwer, August	Grunendahl, Wilfried	Kleimeyer, Manfred	Raffel, Annegret	van Stein, Niklas
Burmeister, Alexander	Grützner, Ekkehard (Dr.)	Kockmann, Nils	Reerink, Wiebke	Viefhues, Detlef
Cizelsky, Heike (bis 30.06.2023)	Halbrügge-Schneider, Walburga	Köster, Gisela	Reifig, Ulrike	Wellmeier, Silke
Diekmann, Rudolf	Hardebusch, Michael	Kösters, Karl	Schoo, Alexandra	Wennemer, Maik
Dierksen, Wilhelm	Hegerfeld-Reckert, Anneli	Krabbe, Ingo	Schuchtmann-Fehmer, Elke	Wessling, Norbert (ab 01.07.2023)
Dömer, Sandra	Helling, Andrea	Kunz, Kai	Schulte, Andreas	Winter, Ewald
Drees-Löpmeier, Barbara	Heuvers, Maria	Lang, Gisela	Simon, Dieter	Zimmermann, Jan-Philip
Elixmann, Florian	Himmelreich, Matthias			

Lagebericht

zum Jahresabschluss 2023

des Kreises Steinfurt

(nach § 95 GO NRW i.V.m. § 53 KrO und § 49 KomHVO)

Inhalt

Vorbemerkungen/Gesetzliche Grundlagen	130
1. Steuerung und Produktorientierung	130
2. Überblick über die wirtschaftliche Lage	130
2.1 Aktiva/Vermögenslage	130
2.2 Passiva/Schuldenlage	131
2.3 Ertrags- und Aufwandslage/Jahresergebnis 2022	132
2.3.1 Produkte des Haupt- und Personalamtes	132
2.3.2 Produkte des Büros des Landrates	132
2.3.3 Produkte der Kämmerei	132
2.3.4 Produkte des Amtes für Klimaschutz und Nachhaltigkeit	133
2.3.5 Produkte des Wirtschaftsförderungsamtes	133
2.3.6 Produkt des Kreispolizeibehörde	133
2.3.7 Produkt des Rechnungsprüfungsamtes	133
2.3.8 Produkte des Amtes für IT und Digitalisierung	133
2.3.9 Produkte des des Rechtsamtes	133
2.3.10 Produkte des Amtes für Zuwanderung, Aufenthalt und Integration	133
2.3.11 Produkte des Straßenverkehrsamtes	134
2.3.12 Produkte des Amtes Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamtes	134
2.3.13 Produkte des Amtes für Schule, Sport und Integration	134
2.3.14 Produkte des Amtes für Kultur, Tourismus und Heimatpflege	134
2.3.15 Produkte des Amtes für Soziales und Pflege	134
2.3.16 Produkte des Jugendamtes	135
2.3.17 Produkte des Jobcenters	137
2.3.18 Produkte des Amtes für Planung, Naturschutz und Mobilität	138
2.3.19 Produkte des Vermessungs- und Katasteramtes	138
2.3.20 Produkte des Bauamtes	138
2.3.21 Produkte des Amtes für Gebäudewirtschaft	139
2.3.22 Produkte des Straßenbauamtes	139
2.3.23 Produkte des Umweltamtes	140
2.3.24 Produkte des Amtes für Bevölkerungsschutz	140
2.3.25 Produkte des Gesundheitsamtes	140
2.3.26 Personal- und Versorgung	140
2.3.27 Abschreibungen/Erträge aus Sonderposten	142
2.4 Finanzlage/Liquiditätsentwicklung	143

2.5 Isolierung von Belastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Krieges gegen die Ukraine gem. NKF-CUIG	143
2.5.1 Ermittlung der corona-bedingten Haushaltsbelastungen	144
2.5.2 Ermittlung der Haushaltsbelastungen infolge des Ukraine-Krieges–Allgemeiner Haushalt-	144
2.5.3 Ermittlung der Haushaltsbelastungen infolge des Ukraine-Krieges –Jugendamt-	144
3. Kennzahlen	145
3.1 Das Kennzahlenset NRW	145
3.2 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	145
3.3 Kennzahlen zur Vermögenslage	148
3.4 Kennzahlen zur Finanzlage	150
3.5 Kennzahlen zur Ertragslage	153
3.6 Weitere Kennzahlen	156
4. Ausblick / Voraussichtliche Entwicklung	157
4.1 Entwicklung der Ertrags- und Aufwandslage	157
4.2 Entwicklung der Finanzlage	158
4.3 Entwicklung des Vermögens und der Schulden	158
5. Wichtige Vorgänge und Nachträge	158
6. Chancen und Risiken	158
6.1 Aufgabenübergreifende Themen	158
6.1.1 Auswirkungen des demografischen Wandels	159
6.1.2 Konjunkturelle Entwicklung	160
6.1.3 Kommunalen Finanzausgleich	161
6.1.4 Verschuldung	162
6.1.5 Personal	163
6.1.6 Controlling / Risikofrüherkennung	163
6.1.7 Kreis-/Jugendamtsumlage	163
6.1.8 Mittelfristige Ergebnisplanung	164
6.2 Aufgabenbezogene Themen	164
6.2.1 Soziallasten nach dem SGB XII und nach dem Alten- und Pflegegesetz	165
6.2.2 Soziallasten nach dem SGB II	165
6.2.3 Jugend und Familie	165
6.2.4 Landschaftsumlage	166
6.2.5 Kommunale Be-/Entlastungen des Bundes	167
6.2.6 Flüchtlingssituation / Integration	168
6.2.7 ÖPNV	169
6.2.8 Nachhaltigkeit und Krisenresilienz	169
6.2.9 Beteiligungen	169

Vorbemerkungen/Gesetzliche Grundlagen

Der Lagebericht ist gem. § 49 KomHVO NRW so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Jahres zu geben. Eine dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises soll ebenfalls enthalten sein. Des Weiteren ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu berichten sowie auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises einzugehen.

Der vom Kämmerer am 14.06.2024 aufgestellte und vom Landrat am 17.06.2024 bestätigte Entwurf des Jahresabschlusses 2023 wird dem Kreistag am 01.07.2024 vorgelegt.

1. Steuerung und Produktorientierung

Der Kreishaushalt ist auf der Ebene von Produkten aufgestellt und nach organisatorischem Aufbau der Verwaltung gegliedert.

Der Kreistag beschließt im Rahmen der Verabschiedung des Haushaltes sowohl über den Ergebnis- und Finanzplan, als auch über die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktebene. Die jeweiligen Amtsleitungen sind für die Ausführung der Teilpläne verantwortlich. Dabei bilden die aus Aufwand und Ertrag saldierten Teilergebnisse die Steuerungsgröße.

Die Fachämter informieren die jeweiligen Fachausschüsse regelmäßig ab dem zweiten Sitzungsdurchlauf im Mai/Juni eines Jahres über die Entwicklung der in ihrer Zuständigkeit liegenden Produkte. Die Informationen aus den Fachausschüssen werden von der Kämmererei zusammengestellt und ergänzt um Informationen zu Produkten, die keinem Fachausschuss zugeordnet sind, dem Kreistag dreimal im Jahr in einem Finanzzwischenbericht zur Verfügung gestellt.

2. Überblick über die wirtschaftliche Lage

Eine Aussage zur Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises Steinfurt wird durch Bilanz- und Ergebnisvergleiche möglich. Für 2023 stellen sich die Werte im Vergleich zum Vorjahresstichtag (in Klammern) wie folgt dar:

2.1 Aktiva/Vermögenslage

Auf der Aktivseite der Bilanz werden sämtliche Vermögensgegenstände nachgewiesen.

Seit der Bilanz 2020 ist hier die Position „0. Bilanzierungshilfen“ zusätzlich abgebildet. Am 15.12.2022 ist das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz 3 NKF-CUIG) in Kraft getreten. Neben Belastungen aus der Corona-Pandemie sind nun auch Belastungen aus dem Krieg gegen die Ukraine zu isolieren. Für 2023 wurden insgesamt 6,138 Mio. € aktiviert. Der Bestand erhöht sich auf 10,673 Mio. € (4,535 Mio. €).

Der Schwerpunkt des Vermögens liegt mit 533,280 Mio. € (527,543 Mio. €) oder 77,78 % (80,15 %) jedoch beim Anlagevermögen, das sich aus den immateriellen Vermögensgegenständen i.H.v. 3,240 Mio. € (2,783 Mio. €), den Sachanlagen i.H.v. 427,189 Mio. € (419,427 Mio. €) und den Finanzanlagen i.H.v. 102,850 Mio. € (105,333 Mio. €) zusammensetzt.

Innerhalb des Sachanlagevermögens heben sich die bebauten Grundstücke mit 126,013 Mio. € (129,792 Mio. €), das Infrastrukturvermögen mit 195,169 Mio. € (193,320 Mio. €) sowie die geleisteten Anzahlungen, Anlagen im Bau mit 30,929 Mio. € (26,012 Mio. €) hervor. Das Sachanlagevermögen ist in 2023 um 7,762 Mio. € gestiegen. Während bei den bebauten Grundstücken das Vermögen durch Abschreibungen gesunken ist (-3,779 Mio. €) stehen den Abschreibungen beim Infrastrukturvermögen Anlagenzugänge in größerem Umfang gegenüber, so dass sich das Infrastrukturvermögen um 1,850 Mio. € erhöht hat. Der größte Zuwachs ist bei den geleisteten Anlagen im Bau für Infrastrukturprojekte zu verzeichnen (+ 4,917 Mio. €).

Die Finanzanlagen werden mit 102,850 Mio. € (105,333 Mio. €) ausgewiesen und sind damit in 2023 um 2,483 Mio. € gesunken. Dies ist im Wesentlichen auf eine notwendige Wertberichtigung des Beteiligungsbuchwertes für die Beteiligungsgesellschaft des Kreises Steinfurt zurückzuführen.

Weitere Einzelheiten zum Anlagevermögen ergeben sich aus dem Anhang 2023 und dem Anlagenspiegel 2023.

Das Umlaufvermögen mit 83,725 Mio. € (74,253 Mio. €) beträgt 13,67 % (11,28 %) der Bilanzsumme und spielt eine untergeordnete Rolle. Zum Umlaufvermögen gehören im Wesentlichen Forderungen i.H.v. 75,770 Mio. € (58,642 Mio. €) sowie die liquiden Mittel i.H.v. 17,578 Mio. € (14,836 Mio. €). Sowohl die privatrechtlichen Forderungen (+6,214 Mio. €) als auch der Bestand an öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (+10,901 Mio. €) haben sich erhöht. Der Betrag, der in der Bilanz als liquide Mittel ausgewiesen ist, entspricht dem Ergebnis der Finanzrechnung (unter Berücksichtigung der fremden Finanzmittel und Schwebeposten).

Ebenfalls von untergeordneter Bedeutung sind die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus periodenfremden Auszahlungen und aktivierbaren Zuschüssen mit 47,929 Mio. € (51,835 Mio. €) oder 6,99 % (7,88 %).

2.2 Passiva/Schuldenlage

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert ist. Dabei hat die Zusammensetzung des Kapitals aus Eigen- und Fremdmitteln eine besondere Bedeutung. Eine hohe Eigenkapitalquote steht in der Kreditwirtschaft für eine gute Bonität und hat Einfluss auf die Kreditkonditionen.

Das Eigenkapital trägt mit 50,087 Mio. € (42,254 Mio. €) zur Bilanzsumme bei. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Eigenkapital um 7,833 Mio. € erhöht. Dem Jahresüberschuss i.H.v. 10,987 Mio. € steht ein negativer Verrechnungssaldo i.H.v. 3,154 Mio. €, der gegen die allgemeine Rücklage zu buchen ist, gegenüber.

Die Eigenkapitalquote erhöht sich aufgrund der höheren Bilanzsumme nur geringfügig auf 7,31 % (6,42 %), ist aber im Vergleich zu anderen Kommunen niedrig.

Die Sonderposten stellen mit 241,527 Mio. € (234,426 Mio. €) den größten Posten der Passivseite dar. Sie betragen 35,23 % (35,62 %) der Bilanzsumme und sind gegenüber 2022 um 7,101 Mio. € gestiegen. Der ertragswirksamen Auflösung stehen keine neuen Sonderposten aus Zuwendungen in adäquater Höhe gegenüber. Die Sonderposten für Zuwendungen sinken um 2,975 Mio. €. Dagegen haben sich die Sonderposten für den Gebührenausschlag durch einen Überschuss im Bodengebundenen Rettungsdienst um 9,849 Mio. € erhöht.

Rückstellungen wurden in haushaltsrechtlich gebotener Höhe gebildet und auf den Bilanzstichtag fortgeschrieben. Zum Stichtag betragen diese 237,222 Mio. € (232,508 Mio. €) bzw. 34,60 % (35,33 %). Die Steigerung ist im Wesentlichen auf höhere Rückstellungen für Deponien und Altlasten (+3,238 Mio. €) zurückzuführen.

Die Verbindlichkeiten haben mit 145,239 Mio. € (144,532 Mio. €) einen Anteil von 21,18 % (21,96 %).

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind von 49,276 Mio. € auf 54,595 Mio. € gestiegen. Die allgemeine Kreditermächtigung der Haushaltssatzung 2022 i.H.v. 16,000 Mio. € wurde in 2023 mit 14,000 Mio. € in Anspruch genommen. Tilgungen (einschl. vom Land übernommener Tilgung für „Gute Schule 2020“) wurden i.H.v. 4,019 Mio. € geleistet. Daneben wurden Darlehen aus dem Programm „Gute Schule 2020“ wegen einer veränderten Mittelverwendung in die Liquiditätskredite umgebucht.

Kredite zur Liquiditätssicherung sind weiterhin lediglich aus dem Landesprogramm „Gute Schule 2020“ nachzuweisen. Der Bestand hat sich durch die Umbuchung von Darlehen von den Investitionskrediten um 4,671 Mio. € erhöht. Der Umbuchungen stehen Tilgungsleistungen gegenüber, die das Land übernimmt.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen, sonstigen Verbindlichkeiten und erhaltenen Anzahlungen weisen mit 80,835 Mio. € (89,494 Mio. €) den stichtagsbezogenen Stand zum 31.12.2023 aus.

Die jeweilige Restlaufzeit der Verbindlichkeiten ist dem Verbindlichkeitspiegel 2023 zu entnehmen.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten für periodenfremde Einzahlungen und passivierte Zuweisungen zu aktivierten Investitionskostenzuschüssen sind mit 11,532 Mio. € (4,446 Mio. €) bilanziert, mit einem Anteil von 1,68 % (0,68 %) aber von untergeordneter Bedeutung.

2.3 Ertrags- und Aufwandslage/Jahresergebnis 2023

Ergebnis 2022/€	Planung 2023/€	Ergebnis 2023/€	Abweichung/€
2.238.178,35	-2.000.000,00	10.986.628,74	+ 12.986.628,74

Der Jahresüberschuss 2023 erhöht gem. § 75 Abs. 3 Satz 2 GO NRW automatisch die Ausgleichsrücklage. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage aber Beträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden (§ 75 Abs. 3 Satz 3 GO NRW).

Wesentliche Abweichungen zwischen Plan und Ergebnis sind den nachfolgenden ämterbezogenen Ausführungen zu entnehmen. Die Reihenfolge orientiert sich dabei an der Organisationsstruktur, die dem Haushalt 2023 zugrunde lag. Personalaufwand, Netto-Abschreibungen und interne Leistungsverrechnungen sind bei der vergleichenden Betrachtung in den Produktergebnissen nicht berücksichtigt, soweit sie nicht ausdrücklich genannt sind.

2.3.1 Produkte des Haupt- und Personalamtes

Die Produkte des Haupt- und Personalamtes (ohne Produkt „Zentraler Personal- und Versorgungsaufwand“) schließen insgesamt um 0,958 Mio. € besser ab als geplant.

In den Produkten „*Personalbetreuung*“ und „*Organisationsberatung und zentrale Steuerung*“ hat es keine größeren Abweichungen gegeben.

Das Ergebnis im Produkt „*Einkauf, Logistik und Service*“ verbessert sich um 0,756 Mio. €. Für das Jahr 2023 wurden Mittel für beabsichtigte Vergaben (u. a. Prüfung elektrischer ortsveränderlicher Betriebsmittel und Beratungsleistungen für die Ausschreibung der Postdienstleistungen) eingeplant. Allerdings konnten diese Vergaben in dem Haushaltsjahr 2023 nicht umgesetzt werden. Ferner wurden im Haushaltsjahr 2023 Mittel für die Rückgabe der Leasingfahrzeuge (Reparaturaufwand) eingeplant. Hier wurden allerdings die Leasingverträge verlängert, so dass die Rückgabe der Leasingfahrzeuge erst im Haushaltsjahr 2024 erfolgt.

Im Produkt „*Personalentwicklung*“ hat sich das Ergebnis um 0,128 Mio. € verbessert. Dies resultiert daraus, dass Ausgaben für z. B. Seminare, Prüfungsgebühren, Online-Tests, Messen, Veröffentlichungen der Ausbildungsstellen geringer ausgefallen sind als erwartet und sich geplante Maßnahmen aus dem Jahr 2023 in das Jahr 2024 verschoben haben.

2.3.2 Produkte des Büros des Landrates

In den Produkten des Büros des Landrates haben sich keine wesentlichen Abweichungen ergeben.

2.3.3 Produkte der Kämmerei

Die Produkte der Kämmerei schließen um 5,539 Mio. € schlechter ab.

Der Überschuss im Produkt „*Allgemeine Finanzwirtschaft*“ hat sich gegenüber der Planung um 5,776 Mio. € verringert.

Mit Blick auf die in den kommenden Jahren anstehenden Schulbaumaßnahmen und das positive Jahresergebnis 2023 wurde erneut auf die konsumtive Inanspruchnahme der Schulpauschale (Plan 2023: 2,210 Mio. €) verzichtet.

Daneben sind auch die Erträge aus der erhöhten Bundesbeteiligung an den Kosten für Unterkunft und Heizung (allgemeine Finanzierungsmittel) um 2,907 Mio. € geringer ausgefallen als geplant.

Auf der Aufwandsseite ist zu berücksichtigen, dass hier die Erstattung des Überschusses aus der Abrechnung der Mehrbelastung Jugendamt 2023 i.H.v. 0,889 Mio. € nachzuweisen ist (s. Erläuterungen zum Jugendamt). Demgegenüber ist die Landschaftsumlage um rd. 0,090 Mio. € geringer ausgefallen. Ebenso wurde der Ansatz für Zinsen nicht ausgeschöpft (-0,244 Mio. €), da Darlehen nicht wie geplant aufgenommen werden mussten.

Zudem hat sich das Ergebnis im Produkt „*Haushaltssteuerung; -controlling und Beteiligungen*“ um 0,082 Mio. € durch geringe Mehrerträge und Minderaufwendungen verbessert.

2.3.4 Produkte des Amtes für Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Das Produkt schließt um 0,745 Mio. € besser ab als geplant. Grund hierfür sind Erträge durch Fördermittlerstattung, die nicht geplant waren (Kommunalaufwurf, Gründachförderung).

2.3.5 Produkte des Wirtschaftsförderungsamtes

Insgesamt schließen die Produkte des Wirtschaftsförderungsamtes um 0,713 Mio. € besser ab.

Im Produkt „Allgemeine Wirtschaftsförderung“ haben sich zum einen Abweichungen im Bereich der Transferaufwendungen ergeben. Höhere Zuwendungen und geringere Aufwendungen bei der WEST mbH haben zu einem geringeren Finanzierungsbedarf in Höhe von 0,216 Mio. € geführt. Demgegenüber stehen ungeplante Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Projekt HEIMATBOOST und dem Projekt Kohlekonversion Ibbenbüren von insgesamt 0,065 Mio. €.

Geplante Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen für die Verbesserung der Breitbandstrategie, die Öffentlichkeitsarbeit und für den Wirtschaftspreis für die Vereinbarung von Familie und Beruf im Unternehmen sind in Höhe von 0,083 Mio. € geringer ausgefallen.

Der Kreis Steinfurt hat die Koordinierung von Fördermaßnahmen für Breitbandausbauaktivitäten verschiedener Städte und Gemeinden im Kreisgebiet übernommen. Die finanzielle Abwicklung läuft über den Kreishaushalt. Alle Aufwendungen werden durch Bundes- und Landeszuweisungen sowie Eigenanteile der Kommunen refinanziert. Die Kommunen stellen zur Vorfinanzierung entsprechende Liquidität zur Verfügung. Der Kreishaushalt wird daher nicht belastet. In 2023 sind Erträge und Aufwendungen in Höhe von 4,981 Mio. € nachgewiesen.

Verbesserungen haben sich aber im Produkte „Statistik“ ergeben. Über das Produkt wurden in 2023 alle Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit dem Zensus 2023 abgewickelt. Ohne die Berücksichtigung von Personalaufwand übersteigen die Kostenerstattungen die Aufwendungen um 0,473 Mio. €.

2.3.6 Produkt der Kreispolizeibehörde

Im Produkt „Zentrale Verwaltungsaufgaben der Kreispolizeibehörde“ haben sich keine wesentlichen Abweichungen ergeben.

2.3.7 Produkt des Rechnungsprüfungsamtes

Im Produkt „Rechnungsprüfung“ hat es keine größeren Abweichungen gegeben.

2.3.8 Produkte des Amtes für IT und Digitalisierung

Die Produkte der Informationstechnologie „IT-Standard- und IT-Spezialleistungen“ weisen im Saldo ein um 1,774 Mio. € besseres Ergebnis aus. Die Verbesserungen sind auf Mehrerträge i.H.v. 0,795 Mio. € und Minderaufwendungen in Höhe von 0,979 Mio. € zurückzuführen.

Die Mehrerträge resultieren aus Fördermitteln (Digitalisierung Ausländerbehörde) und höheren Kostenerstattungen (Projektstart MIT). Da es bei der Vielzahl von Projekten zum Teil zu größeren Abweichungen in der Abwicklung kommt, wurden die Aufwandspositionen nicht voll in Anspruch genommen worden.

Mitte 2023 wurde im Rahmen des MIT-Projekts der IT-Betrieb für die drei Kommunen Altenberge, Laer und Metelen übernommen. Das Projekt wurde bewusst skalierbar gestaltet. Sollten weitere Kommunen beitreten, kann der IT-Betrieb der Kreisverwaltung durch die Teilung der Fixkosten und eine zunehmende Professionalisierung effizienter gestaltet werden.

2.3.9 Produkt des Rechtsamtes

Im Produkt „Rechtsangelegenheiten“ hat es keine größeren Abweichungen gegeben.

2.3.10 Produkte des Amtes für Zuwanderung, Aufenthalt und Integration

Bei den Produkten des Amtes für Zuwanderung, Aufenthalt und Integration hat es keine größeren Abweichungen gegeben.

2.3.11 Produkte des Straßenverkehrsamtes

Bei den Produkten des Straßenverkehrsamtes hat es keine größeren Abweichungen gegeben.

2.3.12 Produkte des Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamtes

Die Produkte des Amtes Veterinär- und Lebensmittelüberwachung haben sich gegenüber der Haushaltsplanung um rund 0,185 € verbessert.

Die wesentlichen Veränderungen gab es beim Produkt „Veterinärwesen“, aufgrund einer geringeren Menge der Tierkörperbeseitigung sind die Kosten um 0,163 € geringer ausgefallen. Zudem konnten wegen einer geringeren Anzahl der Kontrollen Reisekosten von rund 0,020 € eingespart werden.

2.3.13 Produkte des Amtes für Schule, Sport und Integration

Gegenüber der Haushaltsplanung weisen die Produkte des Amtes für Schule, Sport und Integration insgesamt einen um 0,220 Mio. € geringeren Zuschuss aus.

Gegenüber der Haushaltsplanung weist das Produkt „Berufskollegs“ ein um ca. 0,790 Mio. € besseres Ergebnis aus. Insbesondere wurde der Ansatz für die Schülerfahrkosten durch die Einführung des Deutschlandtickets zum Schuljahresbeginn 2023/2024 um rd. 0,280 Mio. € unterschritten. Zudem haben im Wesentlichen Mehrerträge aus Zuweisungen des Landes für das Programm „Aufholen nach Corona“ i.H.v. rd. 0,168 Mio. € und für das Aktionsprogramm Integration i.H.v. 0,122 Mio. € zum besseren Ergebnis beigetragen.

Das Produkt „Förderschulen“ weist ein um ca. 0,658 Mio. schlechteres Ergebnis aus. Hier fielen im Wesentlichen die erhöhten Aufwendungen für die Betreuung im Offenen Ganztag durch stark gestiegene Personalkosten und Gruppenerweiterungen an einzelnen Schulen i. H.v. rd. 0,652 Mio. ins Gewicht.

2.3.14 Produkte des Amtes für Kultur, Tourismus und Heimatpflege

In den Produkten des Amtes für Kultur, Tourismus und Heimatpflege hat es in 2023 keine größeren Abweichungen gegeben.

2.3.15 Produkte des Amtes für Soziales und Pflege

Die Produkte des Amtes für Soziales, Gesundheit und Pflege schließen im ordentlichen Ergebnis um rd. 5,330 Mio. € besser ab als geplant. Geplant waren zudem außerordentliche Erträge i.H.v. 2,220 Mio. €, die jedoch um 0,954 Mio. € geringer ausgefallen sind.

Die „Hilfen zum Lebensunterhalt und Hilfen zur Gesundheit“ haben sich im Ergebnis deutlich um 2,247 Mio.€ gegenüber den Ansätzen verbessert. Die Verbesserung ist im Wesentlichen auf geringere Aufwendungen im Bereich der Hilfe zur Gesundheit (- 0,850 Mio. €) und den laufenden Transferleistungen (-1,000 Mio. €) zurückzuführen. Dieses erfreuliche Ergebnis war im Bereich der Hilfen zur Gesundheit trotz deutlich gestiegener Fallzahlen ein Ergebnis fehlender endgültiger Abrechnungen von Krankenkassen für die Betreuungsfälle nach § 264 SGB V. Bei den Aufwendungen der Hilfe zum Lebensunterhalt war es auf gegen den Trend sinkende Fallzahlen in diesem Bereich zurückzuführen.

Im Produkt „Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung“ hat es keine größeren Abweichungen gegeben.

Dagegen schließt das Produkt „Leistungen bei Behinderungen“ um 0,830 Mio. € schlechter ab. Wesentliche Ursache ist, dass die Aufwendungen für die Leistung „Schulbegleitungen“ im Vergleich zum Vorjahr um fast 15 % gestiegen sind. Der Grund hierfür sind jährlich steigende Fallzahlen aufgrund der voranschreitenden Inklusion in den Schulen sowie der deutlichen Erhöhung der Vergütungssätze, die an die Entwicklung des TVöD gekoppelt sind. Ausgeglichen werden konnten diese Mehraufwendungen zum Teil durch 0,273 Mio. € einer noch nicht in Ansatz gebrachten Erstattung des LWL aufgrund einer neuen vertraglichen Regelung. Insgesamt lag das Produkt zum Jahreschluss dann um 0,830 Mio. € über dem Ansatz.

Der Zuschussbedarf im Produkt „Leistungen bei Pflegebedürftigkeit“ fällt um 2,934 Mio. € geringer als geplant aus. Die im Bereich der stationären Pflege erwarteten Steigerungen auch aufgrund der Tarifbindung ab 01.09.2022

sind geringer ausgefallen (-2,431 Mio. €). Das gleiche gilt für die Fälle des LWL (-0,70 Mio. €). Auch im Bereich Investitionskostenpauschale Ambulante Pflegedienste ergaben sich geringere Aufwendungen (-0,368 Mio. €). Auf der anderen Seite lagen die Aufwendungen für Menschen in Ambulanten Wohngemeinschaften deutlich über dem Ansatz (+ 1,472 Mio. €).

Das Produkt „Psychosoziale Dienste“ schließt um rd. 0,797 Mio. € besser ab. Der Ansatz für die Transferaufwendungen war erhöht worden, da noch Abrechnungen mit Zuschussempfängern aus dem Vorjahr ausstanden und eine Steigerung der Ausgaben für 2023 aufgrund der Erhöhungen im TVöD erwartet wurde. Die vertraglichen Zuschüsse sind größtenteils an die KGST-Werte gekoppelt, die bei einer Erhöhung des TVöD ebenfalls ansteigen. Einerseits fielen die noch ausstehenden Abrechnungen für das Vorjahr und die Steigerungen für das laufende Jahr geringer als erwartet aus und andererseits erfolgten unerwartet hohe Rückforderungen von einigen Zuschussempfängern, so dass das Produkt zum Jahresschluss um 0,797 Mio. € unter dem Ansatz blieb.

Ebenfalls verbessert hat sich das Ergebnis im Produkt „Feststellung der Schwerbehinderteneigenschaft“ 0,192 Mio. €. Der Ansatz bei den Erträgen wurde um 0,215 Mio. € überschritten. Grund hierfür ist die rückwirkend zum 01.01.2023 erhöhte Fallpauschale, die von 63,50 € auf 79,00 € erhöht wurde.

Im Produkt „WTG-Behörde/Heimaufsicht“ hat es keine größeren Abweichungen gegeben.

2.3.16 Produkte des Jugendamtes

Bei den Produkten des Jugendamtes (ohne Elterngeld) werden wegen der Finanzierung und Abrechnung über die Mehrbelastung Jugendamt auch die Personalaufwendungen und internen Leistungsverrechnungen berücksichtigt. Der Personalaufwand liegt um 0,319 Mio. € und die internen Leistungsverrechnungen um 1,077 Mio. € unter dem Ansatz. Die Belastungen aus dem Ukraine-Krieg belaufen sich im Saldo auf 0,430 Mio. €. Diese wurden entsprechend den Regelungen des NKF-CUIG isoliert.

Unter Berücksichtigung der Isolierung schließt das Jahresergebnis um 0,959 Mio. € besser ab. Unter Einbeziehung nicht berücksichtigungsfähiger Aufwendungen (z.B. Zuschüsse an Jugendbildungsstätten) ergibt die Abrechnung der Mehrbelastung Jugendamt eine Verbindlichkeit gegenüber den kreisangehörigen Kommunen ohne eigenem Jugendamt i.H.v. 0,889 Mio. €. Der Betrag ist zum 15.01.2025 zu erstatten.

Wesentliche Abweichungen gegenüber der Planung (ohne Berücksichtigung von Personalaufwendungen und interne Leistungsverrechnung) sind in folgenden Produkten entstanden:

Im Produkt „Unterhaltsvorschuss“ reduzieren sich sowohl die Unterhaltsforderungen als auch die Wertberichtigungen aufgrund der Entscheidung des Bundesgerichtshofs vom 31.05.2023, XII ZB 190/22. Hiernach können Unterhaltsforderungen, für die ein Nachweis vorliegt, dass der Unterhaltspflichtige SGB II-Leistungen ohne eigenes Einkommen bezogen hat, nicht von diesem gefordert und auch nicht durchgesetzt werden. Hinzu kommt die erhöhte Rückforderung der UVG-Leistungen von Leistungsempfängern (zu Unrecht erhaltene Leistungen) und die Erstattung von anderen Leistungsträgern (bei Umzugsfällen). Insgesamt kommt es daher zu einer Verbesserung des Ergebnisses um 0,134 Mio. €.

Im Produkt „Förderung von Kindern in Tagesbetreuung“ haben sich bei den Landeszuweisungen Änderungen aufgrund höherer Zuweisungen für Betriebskosten für Kindertageseinrichtungen (+2,314 Mio. €) ergeben. Durch die Verlängerung des Landesförderprogrammes für Alltagshelfer/innen in Kindertageseinrichtungen zur Unterstützung des pädagogischen Personals ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 3,900 Mio. €. Die Zuweisungen zur Abfederung der Energiepreise in Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege betragen 1,002 Mio. €. Durch den „Stärkungspakt NRW – gemeinsam gegen Armut“ stehen im Bereich der Förderung von Kindern in Tagesbetreuung zusätzlich 0,104 Mio. € bereit. Zusätzliche Erträge entstehen durch die höhere Pauschale für die Fortbildungsförderung sowie die Förderung von Sprach-Kitas von jeweils 0,09 Mio. €.

Wie in den Kostenkontrollen dargestellt, war die Ermittlung des Ansatzes für die Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen aufgrund der zwei vorherigen Corona-Jahre und des damit verbundenen Ausfalls von Elternbeiträgen deutlich erschwert. Da sich darüber hinaus das zusätzliche beitragsfreie Kindergartenjahr nicht so stark auswirkt wie in der Planung berücksichtigt, ergeben sich bei den Elternbeiträgen für Kindertageseinrichtungen Mehrerträge in Höhe von 1,274 Mio. €.

Für die Betreuung von Kindern aus der Ukraine in Kindertageseinrichtungen sind Aufwendungen in Höhe von

0,430 Mio. € entstanden, die gemäß den Regelungen des NKF-CUIG durch Einbuchen eines außerordentlichen Ertrages in entsprechender Höhe isoliert werden.

Die Aufwendungen für Betriebskosten für Kindertageseinrichtungen erhöhen sich insbesondere durch den oben beschriebenen Ausbau für Kinder unter zwei Jahren sowie im Alter von zwei Jahren gegenüber der bisherigen Planung um 2,441 Mio. €. Weitere Aufwendungen ergeben sich durch die Weiterleitung der Mittel für die Alltagshelfer/innen an die Träger von Kindertageseinrichtungen für das Jahr 2023 in Höhe von 3,261 Mio. € sowie die Rückzahlung nicht verwendeter Fördermittel in Höhe von 0,639 Mio. €. Darüber hinaus entstehen Mehraufwendungen durch die Weiterleitung der Mittel zur Abfederung der Energiepreise in Kindertageseinrichtungen in Höhe von 0,93 Mio. € sowie in der Kindertagespflege in Höhe von 0,07 Mio. €. Die Mittel aus dem „Stärkungspakt NRW“ wurden für gesundes Frühstück in Kindertageseinrichtungen eingesetzt und erhöhen die Aufwendungen um 0,104 Mio. €. Zusätzliche Aufwendungen entstehen durch die höhere Pauschale für die Fortbildungsförderung sowie die Förderung von Sprach-Kitas von jeweils 0,090 Mio. €. Im Bereich der Förderung von Kindern in Tagespflege erhöhen sich die Aufwendungen um 0,387 Mio. €, unter anderem durch eine zu gering angenommene Steigerungsrate und durch zusätzliche Großtagespflegestellen.

Aus den vorgenannten Gründen kommt es im Produkt „*Kindertagesbetreuung*“ zu einem Netto-Minderaufwand in Höhe von 1,961 Mio. €.

Im Produkt „*Kinder- und Jugendarbeit/Jugendschutz/Jugendsozialarbeit*“ haben sich durch die Fördermittel aus dem „Zukunftspaket für Bewegung, Kultur und Gesundheit“ die Erträge und Aufwendungen im Produkt „Kinder- und Jugendarbeit/-schutz/-sozialarbeit“ jeweils um 0,105 Mio. € erhöht (vgl. I 090/2023). Weitere Mittel aus dem „Stärkungspakt NRW – gemeinsam gegen Armut“ werden für zusätzliche Freizeit- und Ferienmaßnahmen eingesetzt und erhöhen die Erträge und Aufwendungen um jeweils 0,130 Mio. €. Minderaufwendungen entstehen unter anderem durch eine im Vergleich zum Ansatz geringere Nachfrage nach regionalen Projekten unter Beteiligung mehrerer lokaler Akteure sowie Ferienfreizeiten im Inland und Ausland; zudem konnte in 2023 die offene Kinder- und Jugendarbeit nicht in allen Kommunen realisiert werden.

Insgesamt reduzieren sich die Nettoaufwendungen im Produkt „Kinder- und Jugendarbeit/-schutz/-sozialarbeit“ um 0,168 Mio. €.

Im Produkt „*Beratung, frühe Hilfen, Kinderschutz*“ wirkt sich aus, dass seit dem Jahresende 2022 wieder mehr unbegleitete minderjährige Flüchtlinge in Obhut genommen wurden. Aufgrund der deutlichen Zunahme der Inobhutnahmen von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen vor allem zum Herbst 2023 haben sich die Aufwendungen für Inobhutnahmen um 2,251 Mio. € erhöht. Für diese Aufwendungen besteht grundsätzlich ein Kostenersatzanspruch gegenüber dem Landesjugendamt. Aufgrund der seit Jahren bestehenden Rückstände sowie der aktuellen Personalsituation können die Kostenersatzungsansprüche erst mit zeitlichem Verzug geltend gemacht werden. Bis zum Jahresende konnten Erträgen aus Kostenersatzungen in Höhe von 0,381 Mio. € realisiert werden. Insgesamt erhöhen sich die Nettoaufwendungen im Produkt „Beratung, frühe Hilfen, Kinderschutz“ um 1,623 Mio. €.

Aufgrund einer veränderten Altersstruktur reduzieren sich im Produkt „*Adoption und Pflegekinderdienst*“ die durchschnittlichen Kosten für die Vollzeitpflege für Minderjährige leicht, so dass die geplanten Aufwendungen auf 9,903 Mio. € gesenkt werden konnten. Aufgrund eines leichten Fallzahlenanstiegs bei den Pflegeverhältnissen für junge Volljährige entstehen Mehraufwendungen in Höhe von 0,105 Mio. €. Insgesamt verringern sich die Nettoaufwendungen um 0,314 Mio. €.

Aufgrund der anhaltenden Flüchtlingsbewegung ist im Produkt „*Stationäre Leistungen der Jugendhilfe*“ die Zahl der Hilfen in Heimen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge auch in 2023 deutlich gestiegen. Hierdurch erhöht sich der Ansatz für diese Aufwandsposition um 2,178 Mio. €.

Mit Erreichen der Volljährigkeit führt dies ebenfalls zu einem Fallzahlenanstieg bei den Hilfen in Heimen für junge Volljährige. Darüber hinaus besteht aktuell das Problem, dass kein Wohnraum verfügbar ist, so dass zum Teil Heimunterbringungen von jungen Volljährigen aus diesem Grund verlängert werden müssen. Aufgrund des Fallzahlenanstiegs erhöhen sich die Aufwendungen für die Heimunterbringung von jungen Volljährigen um 1,054 Mio. €.

Der grundsätzlich bestehende Kostenersatzungsanspruch für Aufwendungen im Bereich der Hilfen in Heimen für unbegleitete minderjährige Ausländer kann ebenfalls erst zeitverzögert geprüft und bearbeitet werden. Trotzdem

konnten in 2023 durch die Realisierung von Kostenerstattungsansprüchen Mehrerträge in Höhe von 1,396 Mio. € geltend gemacht werden können.

Bei den Hilfen in Mutter-/Vater-Kind-Einrichtungen kommt es vermehrt zu der Situation, dass die Kosten für die Mutter bzw. den Vater aufgrund einer vorliegenden Behinderung durch den Landschaftsverband Westfalen-Lippe übernommen werden. Hierdurch wurde die geplante Fallzahl in diesem Bereich unterschritten, so dass Minderaufwendungen in Höhe von 0,156 Mio. € entstanden sind.

Insgesamt erhöhen sich die Nettoaufwendungen bei den stationären Leistungen der Jugendhilfe um 1,445 Mio. €.

Bei den „*Ambulanten Hilfen zur Erziehung, Eingliederungshilfe und Betreuung*“ ist es aufgrund steigender Fallzahlen bei den Hilfen nach § 27 III SGB VIII zu Mehraufwendungen in Höhe von 0,517 Mio. € gekommen. Durch Fluktuation in der Arbeitsgruppe Eingliederungshilfe sowie anschließender Verzögerung in der Abrechnung entstehen bei den Hilfen nach § 35a SGB VIII Minderaufwendungen in Höhe von 0,462 Mio. €. Insgesamt reduzieren sich die Nettoaufwendungen im Bereich der ambulanten Leistungen der Jugendhilfe um 0,040 Mio. €.

In der Summe über alle Produkte des Jugendamtes (ohne Elterngeld) ergibt sich eine Überschreitung im Saldo der Aufwendungen und -erträge von insgesamt ca. 0,427 Mio. €.

Inklusive Personalaufwendungen und interner Leistungsverrechnung ergibt sich bei den Nettoaufwendungen eine Unterschreitung in Höhe von ca. 0,959 Mio. €.

Auswirkungen auf die festgesetzte Mehrbelastung Jugendamt

Der Hebesatz für die Mehrbelastung Jugendamt wurde in § 6 der Haushaltssatzung des Kreises Steinfurt für das Jahr 2023 auf 26,11 % festgesetzt. Von den 20 Städten und Gemeinden wurde auf Basis der Umlagegrundlagen von 400.917.187,58 Punkten ein Zahlbetrag von 104.679.477,66 € erhoben. Diesen Erträgen aus der festgesetzten Mehrbelastung Jugendamt steht im Jahresabschluss ein abrechenbarer Jugendhilfeaufwand von 103.790.622,17 € gegenüber. Daraus ergibt sich ein Überschuss von 888.855,49 €, der den 20 Kommunen ohne eigenem Jugendamt zu erstatten ist. In der Höhe ist eine Verbindlichkeit eingebucht worden. Nach einem Erlass des Innenministeriums führt der Betrag bei den Städten und Gemeinden im übernächsten Jahr - d.h. im Haushaltsjahr 2024 - zu entsprechendem Ertrag. Der Kreistag hat zur grundsätzlichen Abrechnung der Jugendamtsumlage in 2015 einen entsprechenden Beschluss (B 076/2015) gefasst.

2.3.17 Produkte des Jobcenters

Die Produkte des Jobcenters schließen im ordentlichen Ergebnis um 6,165 Mio. € besser ab. Der Verbesserung stehen jedoch geringere außerordentliche Erträge aus Isolierung i.H.v. 7,028 Mio.€ gegenüber.

Das Produkt „*Arbeitsförderung kommunal*“ des Jobcenters schließt gegenüber der Haushaltsplanung 2023 um 5,921 Mio. € besser ab bzw. um 0,493 Mio. € unter Berücksichtigung der geringeren außerordentlichen Erträge

Das Ergebnis setzt sich zusammen aus Mehrerträgen von 2,271 Mio. und Minderaufwendungen von 3,650 Mio. €.

Neben einer höheren Zuweisung des Landes aus der Wohngeldreform (0,880 Mio. €) ergab sich aus dem Ergebnis des Jahresabschluss 2023 der jobcenter AöR ein Rückführungsbetrag i.H.v. 2,000 Mio. €. Ebenso wurden nicht mehr benötigte Rückstellungen i.H.v. 0,494 Mio. € aufgelöst. Gleichzeitig fiel die Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft um ca. 2,272 Mio. € geringer aus.

Die Aufwendungen fielen um 3,650 Mio. € geringer aus. Zwar war ein deutlicher Anstieg der Bedarfsgemeinschaften insbesondere durch Zugänge aus der Ukraine und auch anderen Herkunftsländern zu verzeichnen. Die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung prognostizierten Steigerungen der Unterkunftskosten, insbesondere aufgrund gestiegener Energiekosten, sind jedoch nicht in erwarteter Höhe spürbar gewesen. Die hinter der Prognose zurückbleibenden KdU führen gleichzeitig zu einer entsprechend geringer ausfallenden Beteiligung des Bundes und damit zu geringeren Erträgen. Daneben wird der Kreis in 2023 um ca. 0,850 Mio. € für entstandene Ukraineaufwendungen entlastet. Diese Entlastung ist bereits in den niedrigeren Aufwendungen enthalten, da die Erstattung an die jobcenter AöR reduziert wurde.

Im Ergebnis waren 3,650 Mio. € (Plan: 9,078 Mio. €) zu isolieren.

Das Produkt „*Bildung und Teilhabe*“ (BuT) schließt im ordentlichen Ergebnis mit einem um 0,244 Mio. € niedrigeren Zuschussbedarf ab. Unter Berücksichtigung der um 1,600 Mio. € geringeren Isolierung verschlechtert sich das Ergebnis um 1,356 Mio. €.

Die Inanspruchnahme der BuT-Leistungen war weiter steigend und lag mit Aufwendungen i.H.v. 10,028 Mio. € um 1,227 Mio. € über dem Planwert. Insbesondere im Bereich der Mittagsverpflegung sind erhebliche Zuwächse zu verzeichnen, die das Ergebnis maßgeblich beeinflussen. Ebenso ist die Lernförderung in 2023 stark in Anspruch genommen worden. Weiterhin werden im Gegensatz zu anderen BuT-Leistungen (z.B. für kulturelle und soziale Teilhabe monatlicher Fixbetrag von 15 €) für das Mittagessen und Klassenfahrten/Ausflüge die Ist-Kosten übernommen. Die Preisentwicklung aufgrund der Pandemie und der Energiekrise hat in beiden Bereichen wie bereits im letzten Jahr zu deutlich höheren Kosten geführt, die entsprechend direkt auf die Aufwendungen durchschlagen.

Die Beteiligungssätze zur Refinanzierung der Bildungs- und Teilhabeleistungen wurden neu festgesetzt. Daraus ergeben sich, deutlich höhere Anteile für den Kreis Steinfurt, die zu einer erheblichen Erhöhung der Erträge führt (1,471 Mio. €).

Geplant waren außerordentliche Erträge aus Isolierung i.H.v. 1,600 Mio. €. Entsprechende Belastungen sind jedoch nicht entstanden, sodass auf eine Isolierung verzichtet wurde.

2.3.18 Produkte des Amtes für Planung, Naturschutz und Mobilität

Die vom Amt für Planung, Naturschutz und Mobilität verantworteten Produkte schließen in der Summe mit einer Verbesserung von 0,016 Mio. € ab. Dabei tragen die Produkte unterschiedlich zu dem Ergebnis bei.

Im Produkt „Raum- und Landschaftsplanung“ wurden keine externen Aufträge für die Landschaftsplanung vergeben. Das Produktergebnis verbessert sich um 0,142 Mio. €.

Das Produkt „Verkehrsentwicklung, Mobilität, ÖPNV“ schließt um 0,173 Mio. € schlechter ab. Hier sind als Ursache höhere Aufwendungen für die Schnellbusförderung (Abrechnung des Jahres 2022 in 2023) und Mehrausgaben für den ZVM zu nennen. Mehrerträge aus Mitteln des Corona-Rettungsschirms und für das Deutschlandticket stehen Mehraufwendungen für die Weiterleitung in gleicher Höhe gegenüber und wirken sich nicht auf das Ergebnis aus.

Im Produkt „Natur- und Landschaftsschutz“ hat es keine größeren Abweichungen gegeben.

Im Produkt „Kreislehrgarten“ hat es keine größeren Abweichungen gegeben.

2.3.19 Produkte des Vermessungs- und Katasteramtes

Die Produkte des Vermessungs- und Katasteramtes schließen um 0,377 Mio. besser ab.

Es sind Verbesserungen im Produkt „Erhebung von Geobasisdaten“ i.H.v. 0,346 Mio. € entstanden. Durch die Abrechnung von umfangreichen Straßenschlussvermessungen aus dem Vorjahr, wurden bereits im 1. Quartal erhöhte Erträge in 2023 erzielt. Des Weiteren wurde während der Pandemie die Überwachung der Gebäudeeinmessungspflicht ausgesetzt. Die Wiederaufnahme Ende 2022 hatte zur Folge, dass vermehrt neue Messaufträge im Jahre 2023 durchgeführt und abgerechnet werden konnten.

Bei den anderen Produkten haben sich keine wesentlichen Abweichungen ergeben.

2.3.20 Produkte des Bauamtes

Die Produkte des Bauamtes schließen um 1,683 Mio. € besser ab.

Verbesserungen haben sich mit 0,995 Mio. € im Produkt „Baugenehmigungsverfahren“ insbesondere durch höhere Gebührenerträge (1,037 Mio. €) ergeben. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass Anfang 2023 die für die Gebührenberechnung angewendeten Empfehlungen des Städtetages nach 20 Jahren angepasst und dementsprechend erhöht wurden. Andererseits ist jedoch ein deutlicher Rückgang der Antragszahlen zu verzeichnen, so dass eine Prognose für die Zukunft schwer möglich und die Gebühreinnahmen nicht zu beeinflussen sind.

Ebenso hat sich das Ergebnis im Produkt „Wohnraumförderung“ durch Mehrerträge aus Gebühren um 0,682 Mio. € verbessert. Hier waren die großen Antragszahlen und die zusätzlichen Mittelzuweisungen des Landes

maßgeblich. Die Antragszahlen sind zwar auch aktuell sehr hoch. Ob jedoch weiterhin eine entsprechende Mittelzuweisung erfolgen wird, ist fraglich.

2.3.21 Produkte des Amtes für Gebäudewirtschaft

Das Ergebnis im Produkt „*Gebäudewirtschaft*“ verbessert sich im ordentliche Ergebnis um 4,493 Mio. €. Die außerordentlichen Erträge aus Isolierung sind dagegen um 0,878 Mio. € geringer ausgefallen.

Erhebliche Minderaufwendungen sind bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (4,039 Mio. €) entstanden. Grund hierfür ist, dass sich folgende Maßnahmen in der Umsetzung verschieben:

- Erneuerung der Gebäude-Haupt- und Unterverteilung inkl. Datenverkabelung im Kreishaus Steinfurt
Umsetzung im Wesentlichen in den Jahren 2024 und 2025 (2,467 Mio. €), sodass in diesen Haushaltsjahren die erforderlichen Mittel eingeplant werden.
- Barrierefreier Umbau des Parlamentarischen Traktes
Aufgrund personeller Engpässe war zunächst geplant, die Maßnahme in 2024 umzusetzen. Die entsprechenden Haushaltsmittel wurden hierfür neu eingeplant. Durch die Nutzung von Besprechungsräumen für Mitarbeitende des Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamtes nach Aufgabe des Verwaltungsgebäudes II kann die Maßnahme auch in 2024 nicht umgesetzt werden und verzögert sich weiter auf zunächst unbestimmte Zeit.

Weniger Aufwendungen (0,401 Mio. €) für Wartung und Inspektion von Gebäuden sind teilweise auf das noch fehlende Wartungsmanagement zurückzuführen. Ab 2024 wurden Stellenanteile für den Aufbau eines Wartungsmanagements beantragt, damit Folgeschäden aufgrund mangelnder Wartung oder nicht durchgeführter Gebäudeinspektionen verhindert werden können. Geringere Planungskosten sind zum Teil auf die verschobenen Bauprojekte zurückzuführen. Weitere Planungskosten wurden investiv gebucht, da sie bereits bestehenden Baumaßnahmen zugeordnet werden konnten.

Bedingt durch den Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine sind die Kosten für Energie stark gestiegen. Durch die staatlichen Energiepreisbremsen für Strom (1,00 Mio. €) und Wärme (0,634 Mio. €) ist der Aufwand insgesamt jedoch geringer als im Haushaltsplan veranschlagt war (0,760 Mio. €). Die Aufwendungen für Reinigung haben sich ebenfalls verringert (0,359 Mio. €), da die Ausschreibung der Gebäudereinigung sich voraussichtlich bis Herbst 2024 verzögert.

Es sind Mehrerträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten (+0,350 Mio. €) u. a. durch die Miete für den Gebäudeteil E des Westflügels (Jobcenter und Kita) entstanden. Durch mehr investive Maßnahmen erhöhen sich die aktivierten Eigenleistungen (+0,106 Mio. €).

2.3.22 Produkte des Straßenbauamtes

Das Ergebnis des Straßenbauamtes fällt um 0,980 Mio. € besser aus als geplant. Auch waren weniger Belastungen (-0,125 Mio. €) zu isolieren.

Im Produkt „Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen“ hat sich das Ergebnis um 0,382 Mio. € verbessert. Maßgeblich sind hier Mehrerträge i.H.v. 0,343 Mio. € aus aktivierbaren Eigenleistungen und Kostenerstattungen.

Darüber hinaus schließt auch das Produkt „Unterhaltung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen“ durch Mehrerträge von 0,261 Mio. € und Minderaufwand von 0,337 Mio. € um 0,598 Mio. € besser ab als geplant. Die Mehrerträge ergeben sich zum überwiegenden Teil aus höheren „aktivierbaren Eigenleistungen“ (+0,140 Mio. €). Auch konnte der Kreis mehr „Gebühren und Entgelte“ 0,025 Mio. € für erbrachte Leistungen verzeichnen. Eine haushaltsinterne Umbuchung hat zudem mit einem Wert von rd. 0,065 Mio. € zu den Mehrerträgen beigetragen. Die Einsparungen im Aufwandsbereich sind im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass Mittel für „Sach- und Dienstleistungen“ nicht im geplanten Umfang in Anspruch genommen wurden (Einsparung 0,232 Mio. €). Hier übersteigen Minderaufwendungen aus den Bereichen „größere Unterhaltungsmaßnahmen“, „Material“, „Streusalz“, „Signalanlagenunterhaltung“ und „Aufwendungen für Brücken“ die Mehraufwendungen aus den Bereichen „Dienstleistungen“, „Fahrzeugunterhaltung“ und „Kraftstoffe“. Zudem sind Einsparungen im Bereich der „Transferaufwendungen“ (geringere Aufwendungen im Förderprogramm BürgerRadwege Landes- und Bundesstraßen;

0,068 Mio. €) und im Bereich der „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ (0,035 Mio. €; überwiegend Reisekosten und Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung) zu verzeichnen.

2.3.23 Produkte des Umweltamtes

Die vom Umwelt- und Planungsamt verantworteten Produkte schließen in der Summe mit einer Verbesserung von 0,439 Mio. € ab. Dabei tragen die Produkte unterschiedlich zu dem Ergebnis bei.

Die Verbesserungen im Produkt der „Wasserwirtschaft“ von 0,259 Mio. € sind überwiegend auf die Verschiebung von Baumaßnahmen und Planungsleistungen in das Jahr 2024 zurückzuführen.

Das Produktergebnis „Immissionsschutz“ fällt insbesondere aufgrund höherer Gebührenerträge aus einem Großprojekt um 0,170 Mio. € besser aus.

In den anderen Produkten „Bodenschutz, Altlasten“, „Abgrabungen“ und „Allgemeine Abfallwirtschaft“ hat es keine wesentlichen Abweichungen im Ergebnis gegeben.

2.3.24 Produkte des Amtes für Bevölkerungsschutz

Insgesamt schließen die Produkte des Amtes für Bevölkerungsschutz um 0,244 Mio. € besser ab als geplant.

Im Produkt „Bodengebundener Rettungsdienst“ schließt das ordentliche Ergebnis um 10,108 Mio. € besser ab. Der verbesserte Jahresabschluss liegt in der Abarbeitung der Rückstände der Krankentransportabrechnung begründet. Zum 1. Januar 2023 bestand in der Abrechnungsstelle noch ein Rückstand von rund 41.000 Abrechnungsfällen. Diese konnten bis zum 31.12.2023 auf rund 15.000 Fälle reduziert werden. Mit Stand 31.3.2024 sind die Rückstände bis auf 4.400 Abrechnungsfälle reduziert worden.

Der Verbesserung im ordentlichen Ergebnis stehen aber höhere interne Leistungsverrechnungen insbesondere für die Gebäudewirtschaft als auch für die Kreisleitstelle gegenüber.

Da es sich um eine kostenrechnende Einrichtung handelt, wird das Produkt haushaltstechnisch abgeschlossen. Ein rechnerischer Überschuss i.H.v. 9,849 Mio. € wurde dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt. Die Zuführung wird unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen nachgewiesen.

Das Ergebnis im Produkt „Gefahrenabwehr“ hat sich um 0,115 Mio. € verbessert. Mehrerträge im Bereich Zuwendungen und allgemeine Umlagen stehen Mehraufwendungen für die Weiterleitung der Fördermittel im Rahmen des Sirenenförderprogramms des Landes gegenüber.

2.3.25 Produkte des Gesundheitsamtes

Bei den Produkten des Gesundheitsamtes ergeben sich Verbesserungen i.H.v. 0,892 Mio. €.

Das Produkt „Kinder- und Jugendgesundheitsdienst“ schließt insgesamt um 0,187 Mio. € besser ab. Das ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass in 2023 erstmals aufgrund einer neuen Vertragsgestaltung mit den Wohlfahrtsverbänden für die ärztliche Erstdiagnostik in IFF -Verfahren (interdisziplinäre Frühförderung) Kostenerstattungen/Erträge in Höhe von 0,161 Mio. € erzielt werden konnten.

Das ordentliche Ergebnis im Produkt „Medizinalaufsicht, Gesundheitsschutz“ hat sich im Vergleich zum Ansatz um 0,681 Mio. € verbessert. Nach dem der Haushaltsansatz für die Förderung aus dem Pakt ÖGD (Personalkosten) zunächst mit 1,805 Mio. € geplant, konnten neben den reinen Personalkosten im Nachgang auch die Sachkosten und Allgemekosten eingefordert werden. Durch Nachberechnungen in 2023 ergeben sich Mehrerträge i.H.v. 0,566 Mio. €. Zudem sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 0,127 Mio. € geringer ausgefallen.

2.3.26 Personal- und Versorgung

Für die Personal- und Versorgungsaufwendungen ergibt sich für das abgelaufene Haushaltsjahr 2023 insgesamt eine Abweichung in Höhe von 0,353 Mio. €.

Eine detaillierte Übersicht über die Abweichungen zeigt die folgende Tabelle:

	Ansatz 2023 in Mio. €	Ergebnis 2023 in Mio. €	Abweichung in Mio. €
Personalaufwendungen			
Laufender Personalaufwand (Bruttozahlungen, Sozialversicherungs-beiträge, Zusatzversorgung)	80,947	83,918	2,971
Beihilfen Aktive	0,800	0,921	0,121
Zuführung Rückstellung Pensionen für Aktive einschl. Beihilfe	6,300	5,325	-0,975
Zuführung Beihilferückstellung für Aktive	1,490	0,766	-0,724
Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	0,605	0,764	0,159
Zuführung Rückstellung Zeitguthaben/Resturlaub	0,200	0,000	-0,200
Summe Personalaufwendungen	90,342	91,694	1,352
Versorgungsaufwendungen			
Zuführung Rückstellungen Pensionen für Versorgungsempfänger	5,400	5,066	-0,334
Zuführung Rückstellungen Beihilfen für Versorgungsempfänger	1,627	0,269	-1,358
Summe Versorgungsaufwendungen	7,027	5,335	-1,692
Summe Personal- u. Versorgungsaufwendungen	97,369	97,029	-0,340
Verpflichtungen gegen Dritte aus der Versorgungslastenteilung	0,200	0,187	-0,013
Forderungskorrektur aus der Versorgungslastenteilung	0,000	0,125	0,125
Summe Aufwendungen aus der Versorgungslastenteilung	0,200	0,312	0,112
Summe Personal- und Versorgungsaufwand einschl. Versorgungslastenteilung	97,569	97,341	-0,228

Personalaufwand

Bei den Personalaufwendungen wurde der Ansatz um 1,352 Mio. € (1,48 v. H.) überschritten. Die Überschreitung beim laufenden Personalaufwand für aktive Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter belief sich auf 2,971 Mio. € (3,67 v.H.). Hauptgrund für die Überschreitung sind 25 neue Personalfälle und 18 neue Ausbildungsverhältnisse, die in der Kalkulation nicht enthalten waren. Daneben führen Veränderungen in allen einzelnen Personalfällen (z.B. Verlängerung von Zeitverträgen, Neubewertung von Stellen, Veränderung von Arbeitszeit) seit der Kalkulation der Ansätze zu Abweichungen in die eine oder andere Richtung.

Beihilfeaufwendungen für Aktive sind in Höhe von 0,921 Mio.€ entstanden und überschritten den Ansatz um 0,121 Mio. €.

Dagegen ergibt sich bei den Zuführungen zu Rückstellungen insgesamt eine Unterschreitung von 1,740 Mio. €. Diese Unterschreitung resultiert größtenteils aus Abweichungen bei den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 1,699 Mio. €. Die Planung der Zuführung ist regelmäßig schwer kalkulierbar.

Die Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit lag mit 0,159 Mio. € über dem veranschlagten Wert. Hier ist ebenfalls die Kalkulation schwierig, da im Voraus nicht bekannt ist, wie viele Mitarbeitende von den Altersteilzeitregelungen Gebrauch machen und welche Entgeltstruktur (Entgelt-/Besoldungsgruppen und Arbeitszeitumfang) im Einzelfall gegeben ist.

Erfreulicherweise konnte für Urlaubs- und Zeitguthaben ein Anteil in Höhe von 0,522 Mio. € der in Vorjahren gebildeten Rückstellungen aufgelöst werden. Der Grund hierfür liegt im Abbau von Resturlaubstagen und Zeitguthaben, die in der Corona-Pandemie aufgelaufen sind. Dieser Effekt war bereits teilweise in 2022 erwartet worden, fand jedoch erst in größerem Ausmaß in 2023 statt. Diese Auflösungen führen zu Erträgen, die die Ergebnisrechnung positiv beeinflussen. Bei angenommenen Zuführungen in Höhe von 0,200 Mio. € und tatsächlich aufgelösten 0,522 Mio. € ergibt sich eine Differenz von insgesamt 0,722 Mio. €.

Versorgungsaufwand

Im Bereich des Versorgungsaufwandes liegen die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger um 0,334 Mio. € unter dem veranschlagten Wert.

Zuführungen zu Beihilferückstellungen wurden für 2023 in Höhe von 1,627 Mio. € eingeplant, im Ergebnis waren es jedoch lediglich 0,269 Mio. €. Die Unterschreitung liegt dadurch bei 1,358 Mio. €.

Bei den Veränderungen aus der Versorgungslastenteilung hat sich ein Mehraufwand von 0,112 Mio. € ergeben. Auch hier lassen sich die Veränderungen nur schwer planen. Der Wert ergibt sich erst im Laufe des Haushaltsjahres durch Dienstherrenwechsel im Beamtenbereich.

Erträge aus Personal und Versorgung

	Ansatz 2023 in Mio. €	Ergebnis 2023 in Mio. €	Abweichung in Mio. €
Erträge aus Personal			
Erträge aus Erstattung Personalaufwand (z.B. Personalgestaltung, usw.)	3,100	2,919	-0,181
Erträge aus Forderungen der Versorgungslastenteilung	0,800	0,798	-0,002
sonstige Erträge (Erstattungen von Dritten)	0,091	0,076	-0,015
Erträge aus der Rückstellungsveränderungen bei den Rückstellungen für Urlaub und Zeitguthaben	0,000	0,522	0,522
Summe Erträge aus Personal	3,991	4,315	0,324

Bei den Erträgen handelt es sich überwiegend um die Erstattung von Personalaufwand durch Dritte für Dienstleistungen, die durch Beamte bzw. Beschäftigte des Kreises erbracht wurden, sowie Erträgen aus der Versorgungslastenteilung und der Rückstellungsveränderungen bei den Rückstellungen für Urlaub und Zeitguthaben.

Die Erstattungen von Personalaufwand enthalten nur Erträge, die zentral verbucht werden. Erstattungen, Zuweisungen oder Gebühren für Personalaufwand, die einzelnen Kostenträgern zugeordnet werden können (z.B. Integration, Klimaschutz und Nachhaltigkeit, Aufgabenübertragung Land, Gebühren für die Rechnungsprüfung Greven/Emsdetten, usw.), sind nicht enthalten.

Wie unter „Personalaufwand“ bereits erwähnt, sind die hohen Erträge aus Rückstellungsveränderungen bei Zeitguthaben/Resturlaub aus dem Abbau der Guthaben, die noch aus der Corona-Pandemie stammen, zurückzuführen.

Insgesamt ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 0,324 Mio. €. Im Ergebnis ist somit ein Netto-Minderaufwand im Personalbudget i.H.v. 0,552 Mio. € entstanden.

Zu berücksichtigen ist außerdem, dass über die Mehrbelastung Jugendamt und die Kostenrechnenden Einrichtungen in einem Umfang von 0,643 Mio. € geringere Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen als geplant, refinanziert wurden.

2.3.27 Abschreibungen/Erträge aus Sonderposten

Der Saldo aus „Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten“ und „Aufwand aus Abschreibungen“ führt über alle Bereiche der Verwaltung zu einer geringfügigen Verschlechterung von 0,039 Mio. €.

2.4 Finanzlage/Liquiditätsentwicklung

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 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.

	Planung 2023 in Mio. €	Ergebnis 2023 in Mio. €	Abweichung in Mio. €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7,406	9,554	16,960
Saldo aus Investitionstätigkeit	-25,328	-14,388	10,940
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	28,828	10,268	-18,560
Änderung Bestand an eig. Finanzmitteln	-3,906	5,434	9,340
Anfangsbestand liquide Mittel	14,836	14,836	0,000
Bestand an fremden Mitteln	0,000	-2,635	-2,635
Schwebeposten	0,000	-0,057	-0,057
Endbestand Liquide Mittel	10,930	17,578	6,648

Die liquiden Mittel zum Stichtag 31.12.2023 belaufen sich auf insgesamt 17,578 Mio. € (14,836 Mio. €). Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich die Liquidität damit um 2,742 Mio. €.

Der in der Schlussbilanz nachzuweisende Bestand der liquiden Mittel ist eine reine Stichtagsbetrachtung. Der Kassenbestand unterliegt im Laufe des Haushaltsjahres täglichen, teils erheblichen Schwankungen.

Zum Bilanzstichtag bestehen Forderungen i.H.v. 75,770 Mio. € (58,642 Mio. €) und Verbindlichkeiten (ohne Kredite und erhaltene Anzahlungen) i.H.v. 30,650 Mio. € (46,814 Mio. €). Die Forderungen übersteigen die Verbindlichkeiten um 45,120 Mio. € (11,829 Mio. €).

Aus der Rückstellung für die Deponienachsorge wurden in 2022 im Kassenbestand geführte Mittel i.H.v. 25,730 Mio. € der bereits bestehenden Vermögensverwaltung zugeführt. Zum 31.12.2023 sind aus der Rückstellung noch rd. 6,000 Mio. € im Kassenbestand enthalten. Da es sich um angesammelte Gelder der Gebührenzahler handelt, sind diese angemessen zu verzinsen. Die Mittel sollen der EGST als Gesellschafterdarlehen zur Verfügung gestellt werden.

Aufgrund der guten Liquidität aus laufender Verwaltungstätigkeit mussten –anders als geplant– keine Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden. Bei den Investitionskrediten wurden zudem nur 14,000 Mio. € (Plan 2023: 25,328 Mio. €) aus der Kreditermächtigung 2022 in Anspruch genommen.

2.5 Isolierung von Belastungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Krieges gegen die Ukraine gem. NKF-CUIG

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“ (NKF-CIG) ist am 1. Oktober 2020 in Kraft getreten. Es sieht die Isolierung corona-bedingter Schäden in den Jahresabschlüssen für das Jahr 2020 sowie in den Haushaltssatzungen für das Jahr 2021 und 2022 vor. Das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) ist am 15.12.2022 in Kraft getreten. Neben der Isolierung der pandemiebedingten Mehraufwendungen werden auch Kosten, die mit dem Angriffskrieg gegen die Ukraine in Verbindung stehen, isoliert.

Gem. § 5 Abs. 2 NKF-CUIG ist bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2020 bis 2023 die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge oder Mehraufwendungen zu ermitteln. Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 ist zusätzlich

jeweils die Summe der Haushaltsbelastungen durch Mindererträge oder Mehraufwendungen aus dem Krieg gegen die Ukraine zu ermitteln. Die Schäden sind unter den Bilanzierungshilfen zu aktivieren und ab dem Jahr 2026 linear über einen Zeitraum von bis zu 50 Jahren abzuschreiben, wobei im Jahre 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 einmalig die Möglichkeit besteht, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

Beim NKF-CUIG handelt es sich um eine buchhalterische Maßnahme des Landes NRW, mit der kein tatsächlicher zahlungswirksamer Ausgleich corona-bedingter Belastungen bzw. der Belastungen durch den Krieg gegen die Ukraine geschaffen wird. Hierbei ist kritisch anzumerken, dass eine Aktivierung von Schäden einen Systembruch im NKF darstellt.

2.5.1 Ermittlung der corona-bedingten Haushaltsbelastungen

Im Haushaltsjahr 2023 sind keine corona-bedingten Haushaltsbelastungen zu verzeichnen.

2.5.2 Ermittlung der Haushaltsbelastungen infolge des Ukraine-Krieges –Allgemeiner Haushalt-

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 wurden außerordentliche Erträge i.H.v. 14,607 Mio. € für Belastungen aus dem Ukraine-Krieg eingeplant. Tatsächlich wurden folgende Belastungen identifiziert:

Produkt	Bezeichnung	Belastung in Mio. €	Erläuterungen
022212	Zuwanderung, Aufenthalt und Einbürgerung	0,086	Erteilung Gebührenfreier Aufenthaltstitel
051101	Hilfen zum Lebensunterhalt und zur Gesundheit	0,999	Hilfe zum Lebensunterhalt und Krankenhilfe für Geflüchtete aus der Ukraine
051103	Leistungen bei Behinderung	0,067	Leistungen für Schulbegleitungen
051104	Leistungen bei Pflegebedürftigkeit	0,200	Leistungen im Rahmen der Ambulanten Pflege
051201	Arbeitsförderung Kommunal	3,650	(Netto-) Anteil des Kreises an den Kosten der Unterkunft und Heizung für Geflüchtete aus der Ukraine
011122	Gebäudewirtschaft	0,566	Höhere Energiepreise
124202	Unterhaltung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen	0,140	Höhere Kraftstoff- und Materialpreise
Summe		5,707	

Die Belastungen wurden isoliert und in den entsprechenden Produkten außerordentliche Erträge verbucht.

Insgesamt sind die Belastungen jedoch deutlich geringer ausgefallen als zunächst geplant.

2.5.3 Ermittlung der Haushaltsbelastungen infolge des Ukraine-Krieges –Jugendamt-

Im Jugendamtsbereich sind folgende Belastungen infolge des Ukraine-Krieges entstanden:

Produkt	Bezeichnung	Belastung in Mio. €	Erläuterungen
066101	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	0,430	Aufwendungen für die Betreuung von Kindern aus der Ukraine in Kindertageseinrichtungen
Summe		0,430	

Auch diese Belastungen wurden aktiviert und in der Höhe außerordentliche Erträge eingebucht.

3. Kennzahlen

3.1 Das Kennzahlenset NRW

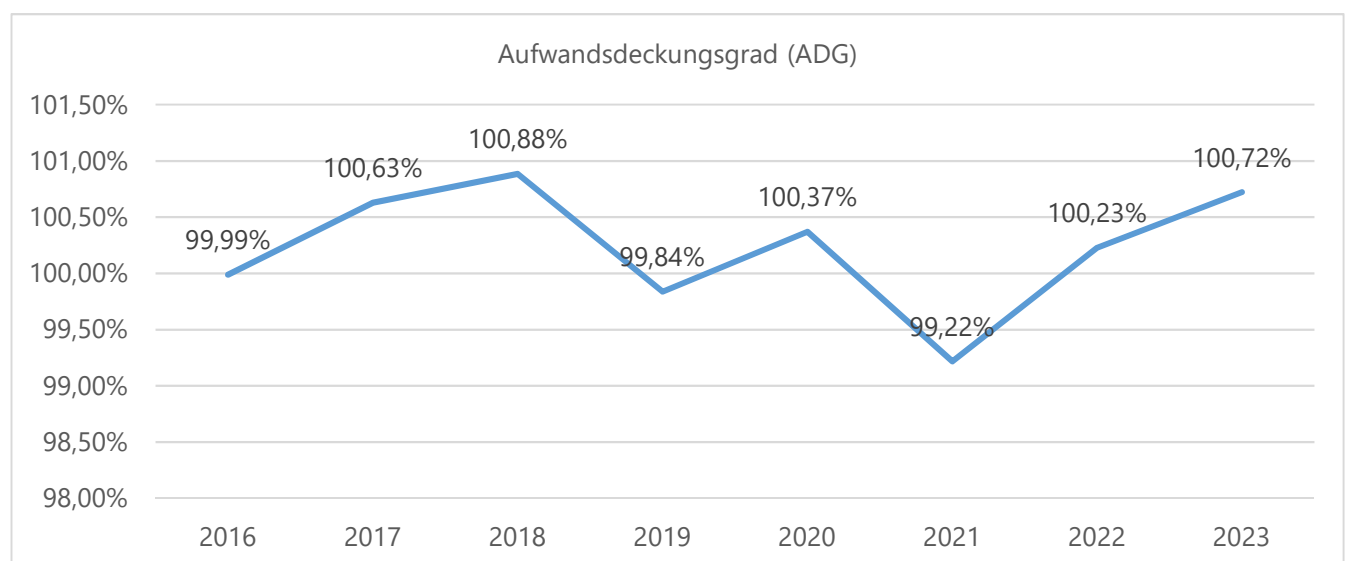
Mit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) hat das Land ein Kennzahlenset entwickelt, mit dessen Hilfe kommunale Haushalte verglichen und analysiert werden sollen. Das für Kommunales zuständige Landesministerium, die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) und die Bezirksregierungen 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 2016 je Kennzahl in Diagrammen verdeutlicht.

3.2 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad (ADG)

$$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{ordentliche Erträge}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

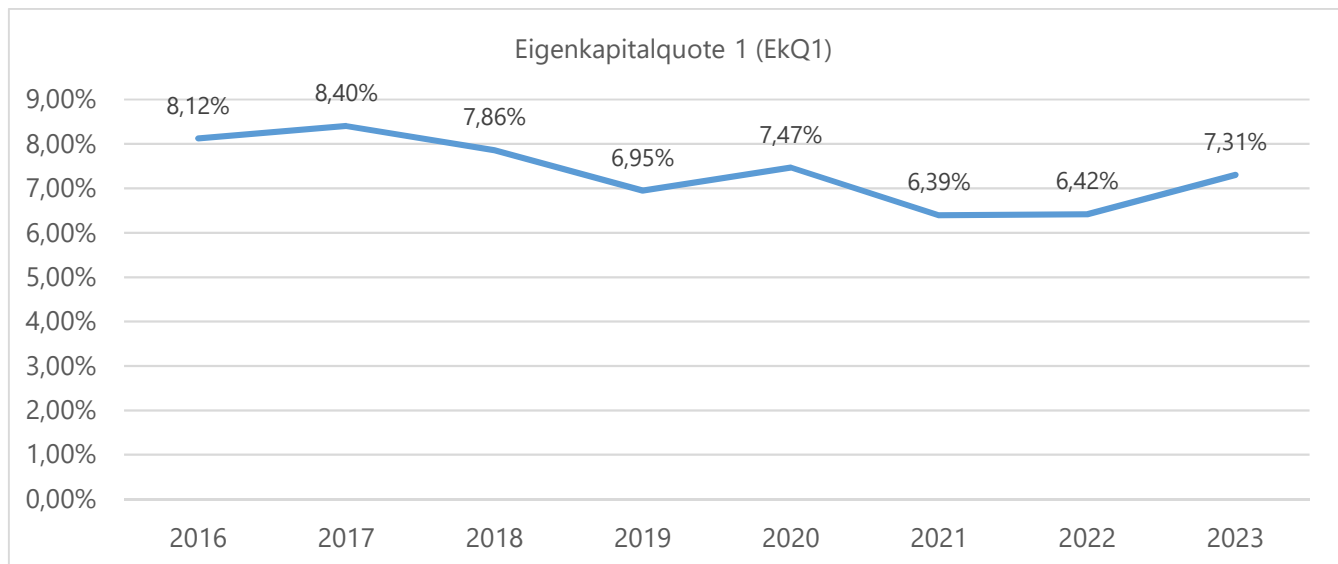


Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100% reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Bei einem Wert unter 100% ist dies nicht der Fall. Die ordentlichen

Aufwendungen stehen dann in einem unangemessenen Verhältnis zu der vorhandenen Ertragskraft. Die Aufwandsdeckung sollte bei Kommunen der Normalfall sein, da eine dauerhafte Unterdeckung letztlich zur Überschuldung führen kann. Der Zielwert von 100 % wird in den Jahresabschlüssen 2016, 2019 und 2021 nur knapp nicht erreicht. In den anderen Jahren wurden mindestens 100 Prozent erreicht.

Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)

$$\text{Eigenkapitalquote 1} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}}$$

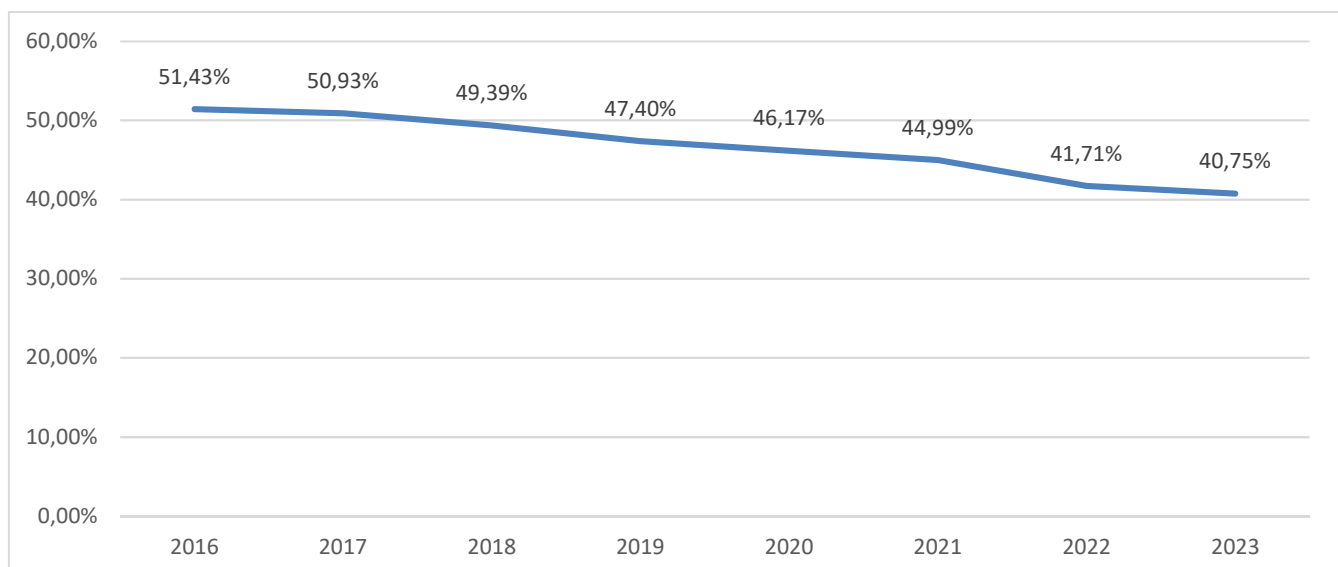


Die Eigenkapitalquote 1 als eine Kennzahl innerhalb der Finanzierungsanalyse (Kapitalstruktur) gibt Auskunft über das Verhältnis des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Sie ist ein wichtiger Indikator für die Kreditwürdigkeit einer Kommune. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt.

Die Quote ist im Vergleich zum Vorjahr aufgrund des positiven Jahresergebnisses von 10,987 Mio. € weiter gestiegen. Die Eigenkapitalquote 1 muss dennoch im interkommunalen Vergleich als gering bewertet werden.

Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)

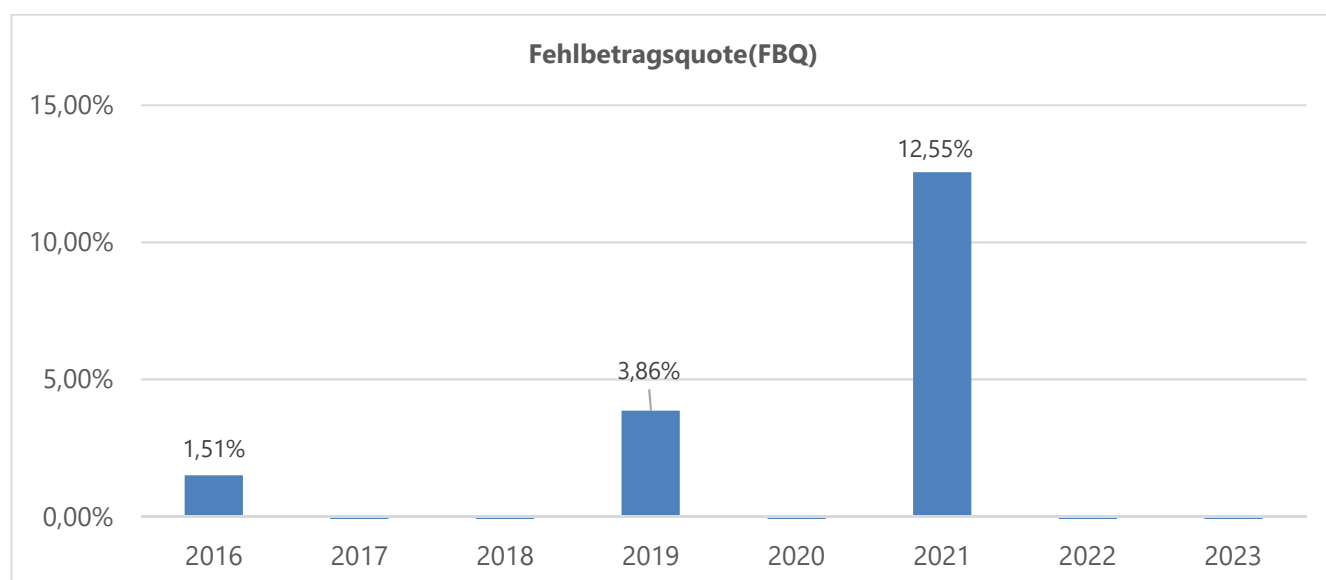
$$\text{Eigenkapitalquote 2} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen/Beiträge})}{\text{Bilanzsumme}}$$



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. Die Eigenkapitalquote 2 ist 2023 weiter gesunken.

Fehlbetragsquote(FBQ)

$$\text{Fehlbetragsquote} = \frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times -1}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$$

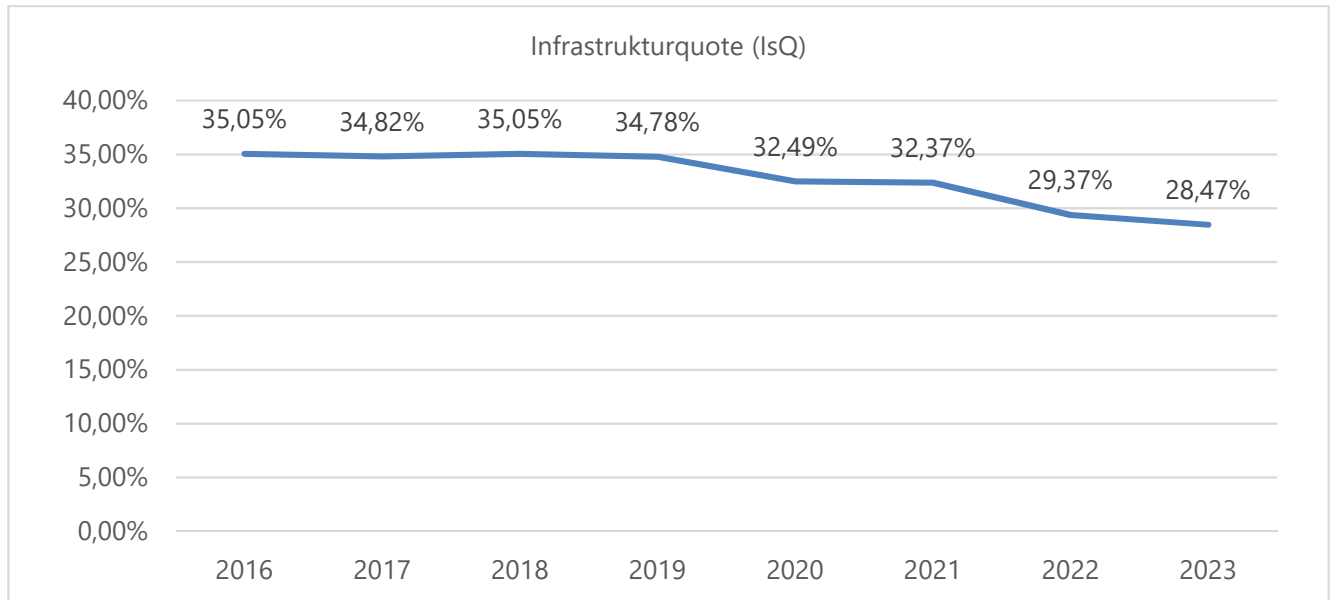


Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Sie zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen einer Kommune verzehren. Ein Eigenkapitalverzehr ist grundsätzlich problematisch. Von jeder Kommune in NRW wird grundsätzlich die Erreichung des Haushaltsausgleichs gefordert. Im Regelfall sollte die Fehlbetragsquote 0 % (wie in 2017 / 2018 / 2020 / 2022) betragen. Aufgrund des positiven Jahresergebnisses 2023 ist die Fehlbetragsquote auch in 2023 wieder bei 0 %.

3.3 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote (IsQ)

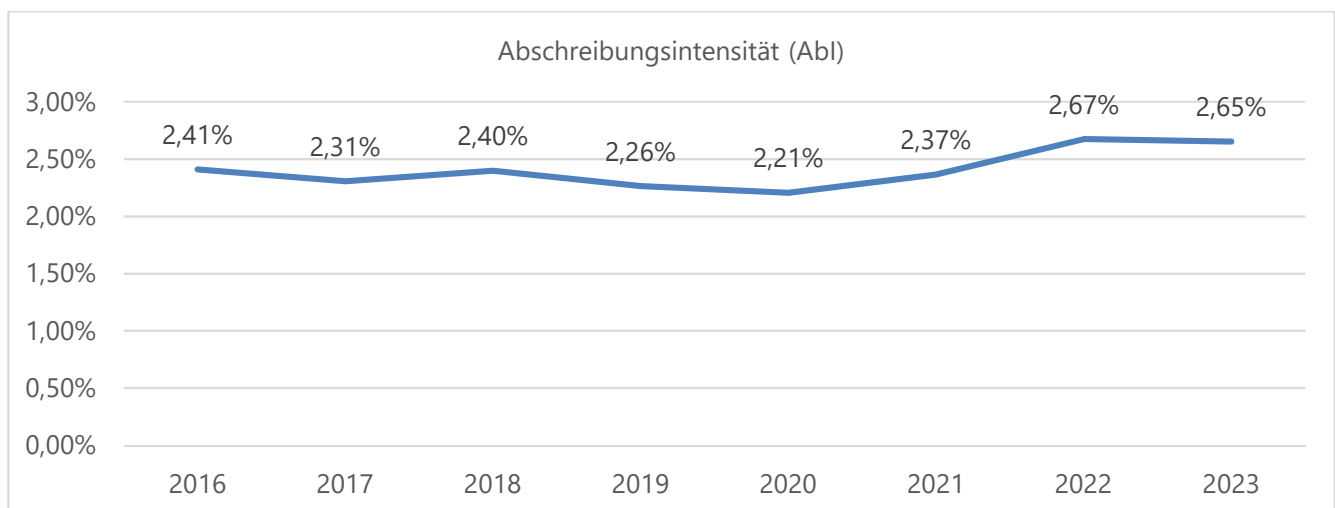
$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}}$$



Die Infrastrukturquote zeigt auf, wie viel des Gesamtvermögens in der Infrastruktur gebunden ist. Mit 28,47 % erreicht der Kreis Steinfurt hier weiterhin einen hohen Wert, auch wenn die Quote deutlich gesunken ist. Dieser ist ein Hinweis dafür, dass aufgrund dieser Vermögenslage voraussichtlich in jedem Haushaltsjahr hohe Unterhaltungsaufwendungen und Abschreibungen zu erwarten sind.

Abschreibungsintensität (Abl)

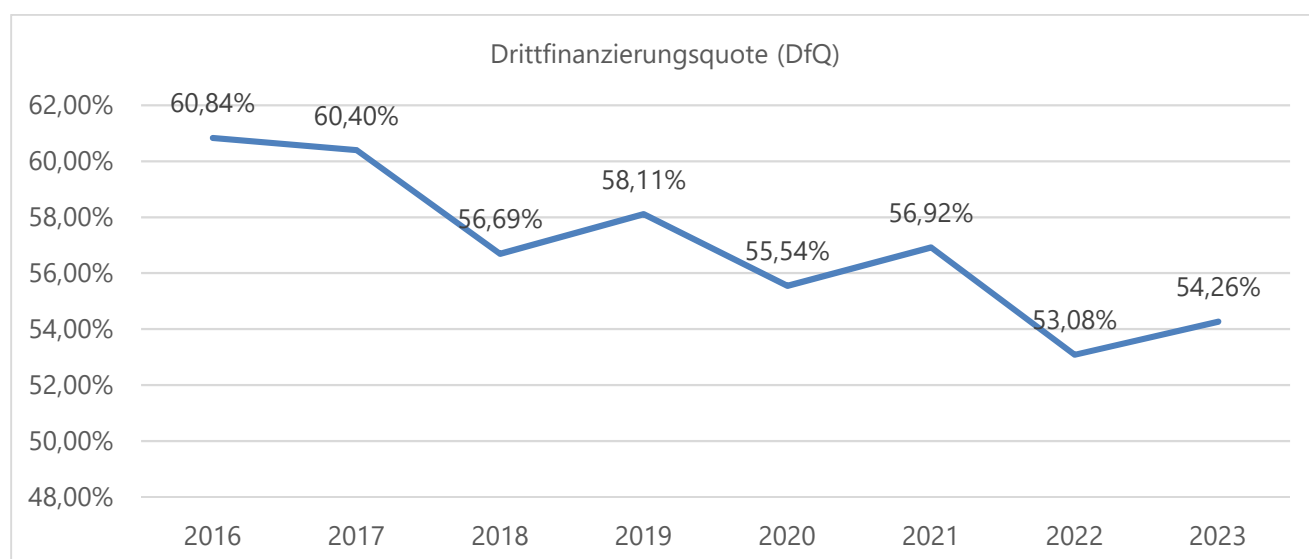
$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$



Anhand der Abschreibungsintensität lässt sich das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen erkennen. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der Kreis Steinfurt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird. In diese Kennzahl fließen sowohl die bilanziellen Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen als auch die Abschreibungen auf Finanzanlagen ein. Die Quote schwankt im Jahresvergleich nur geringfügig.

Drittfinanzierungsquote (DfQ)

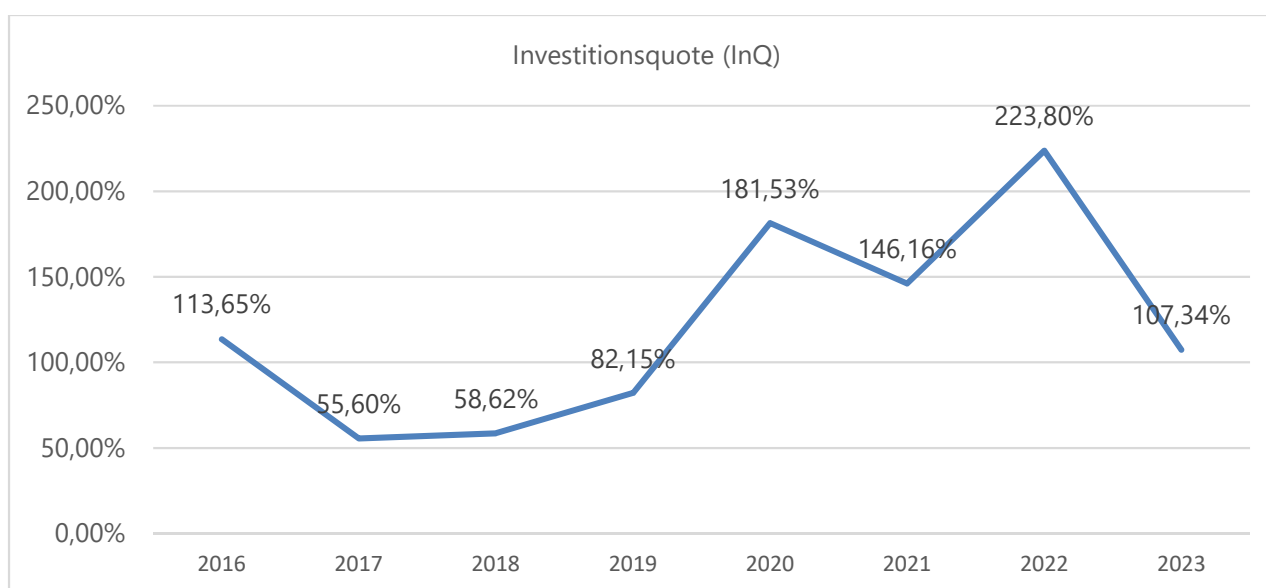
$$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von SoPo}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf AV}}$$



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 Gebührenaussgleich 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.

Investitionsquote (InQ)

$$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge AV} + \text{Abschreibungen AV}}$$



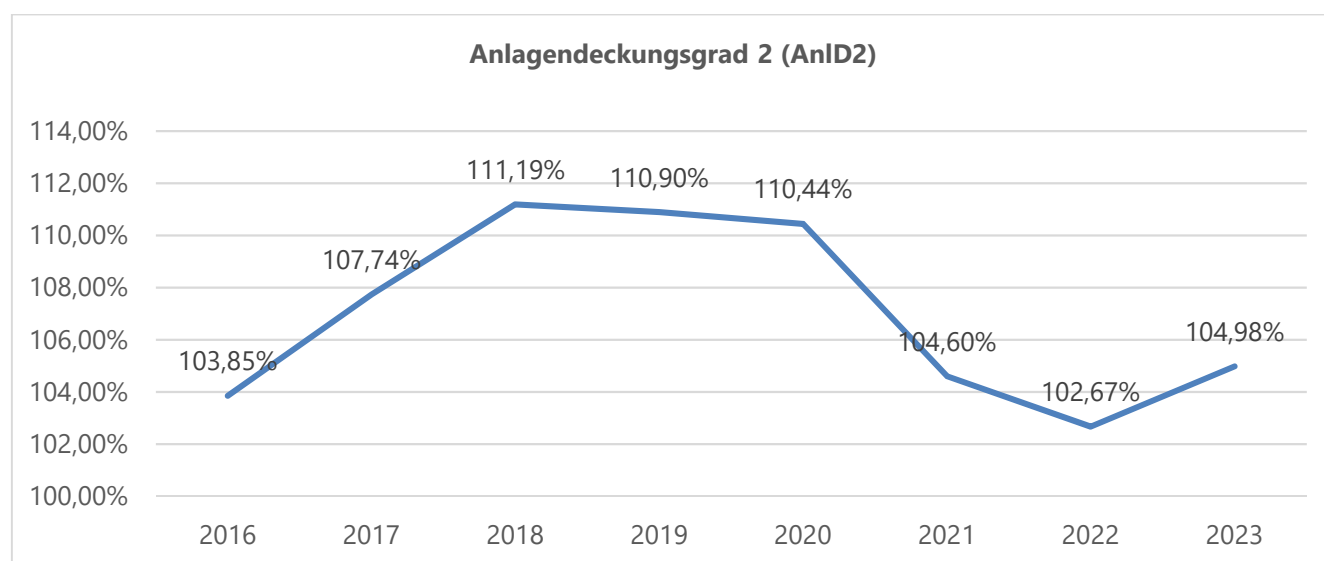
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. In 2022 wurde ein neuer Höchstwert erreicht.

mit 223,80 %. In den Zugängen in das Anlagevermögen 2022 war jedoch auch die Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen i.H.v 25,370 Mio. € berücksichtigt. Ohne diese Investition lag die Investitionsquote bei 119,08 %. In 2023 sinkt die Investitionsquote auf 107,34%. Im Mittel liegt die Investitionsquote 2016 bis 2023 bei 115,87 %. Dies deutet auf eine ausreichende Sicherstellung der zukünftigen Aufgabenerfüllung hin, ist jedoch auch mit hohen Abschreibungen bei den Sachanlagen in den Folgejahren verbunden.

3.4 Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2 (AnID2)

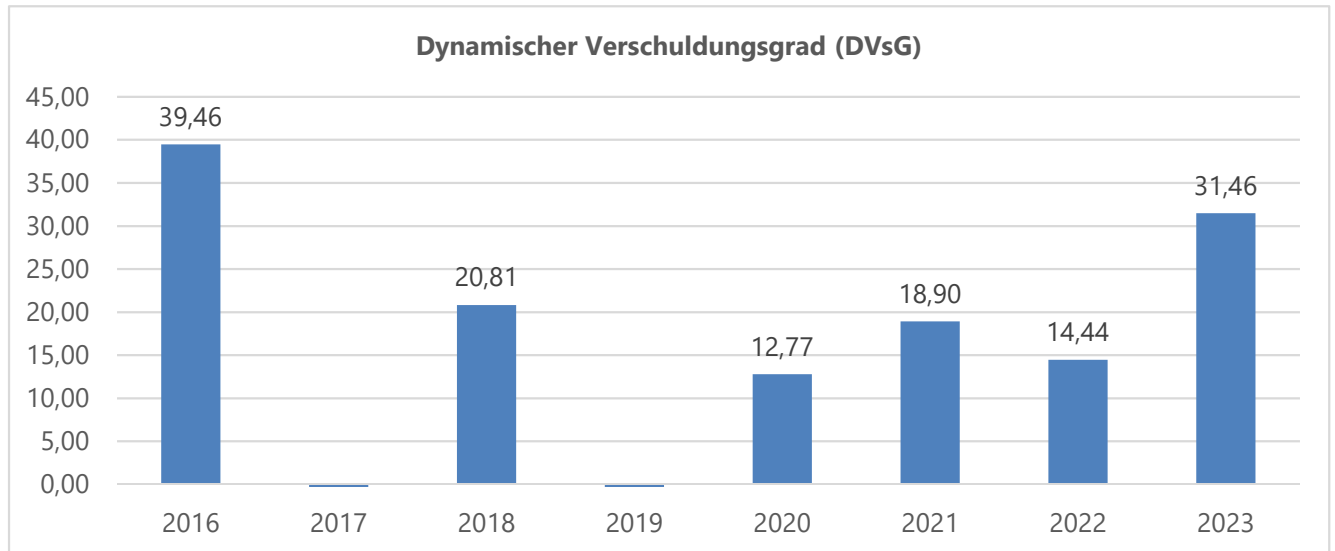
$$\text{Anlagendeckungsgrad 2} = \frac{(EK + \text{SoPo Zuwenndungen/Beiträge} + \text{langfr. FK})}{\text{Anlagevermögen}}$$



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. Nachdem sich der Anlagendeckungsgrad in 2021 und 2022 verringert hat, ist er in 2023 wieder leicht gestiegen.

Dynamischer Verschuldungsgrad (DVSG)

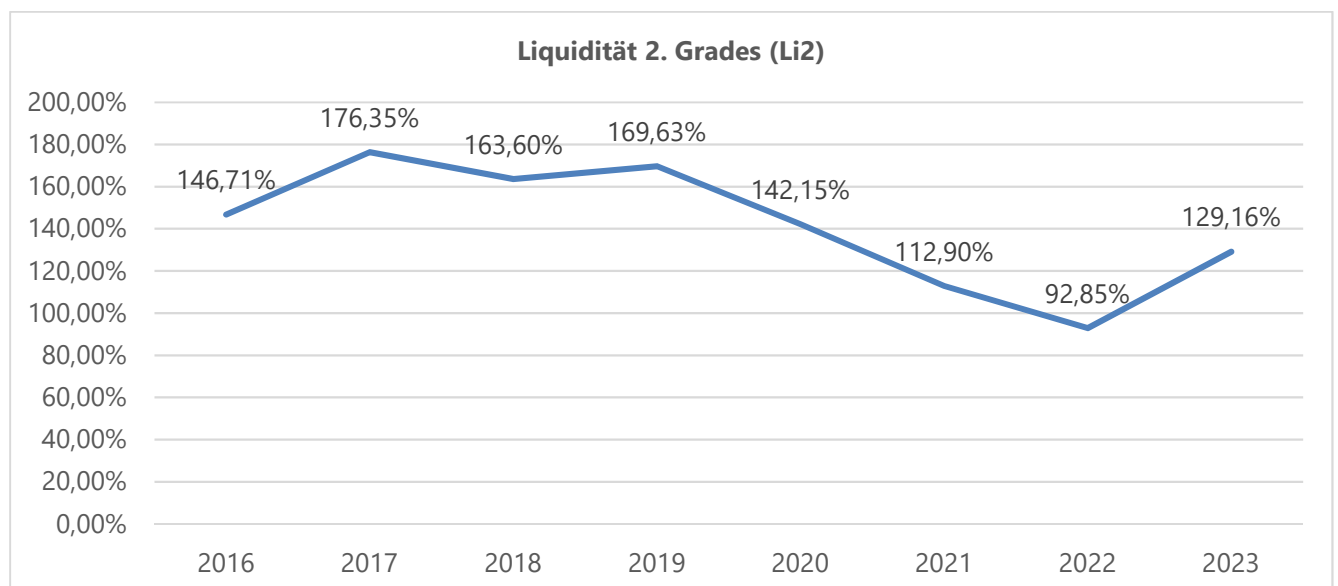
$$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit}}$$



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. Unterstellt wird, dass mit einem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit zur Verfügung stehen und zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Ein Wert von 31 bedeutet, dass es 31 Jahre dauert, bis der Kreis bei gleichbleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden abgebaut hätte. Je geringer der Wert ist, umso besser.

Liquidität 2. Grades (Li2)

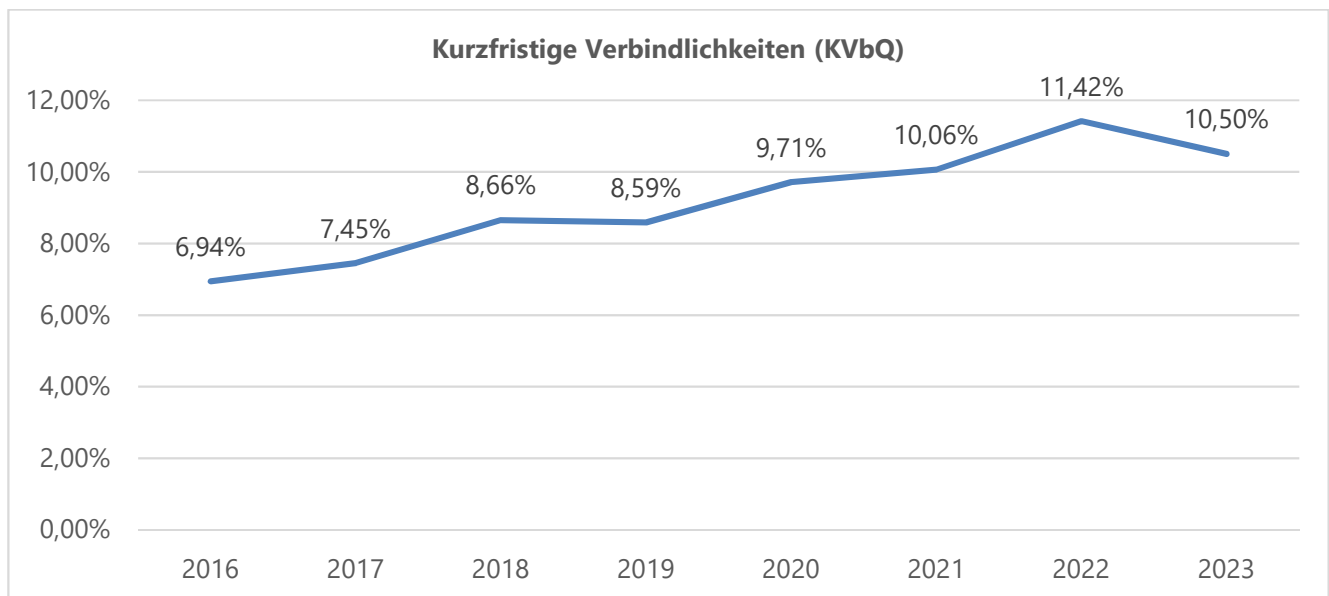
$$\text{Liquidität 2. Grades} = \frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen})}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$



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 2023 steigt die Quote wieder über 100 %. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass in den kurzfristigen Verbindlichkeiten auch die erhaltenen Anzahlungen nachgewiesen werden. Bis zur zweckentsprechenden Verwendung für die entsprechenden Investitionen besteht grundsätzlich eine Rückzahlungsverpflichtung, die aber in der Praxis nicht zum Tragen kommt. Ohne erhaltene Anzahlungen beträgt die Liquidität 2. Grades in 2023 426,34 %. Die Liquidität des Kreises ist damit in jedem Fall gegeben.

Kurzfristige Verbindlichkeiten

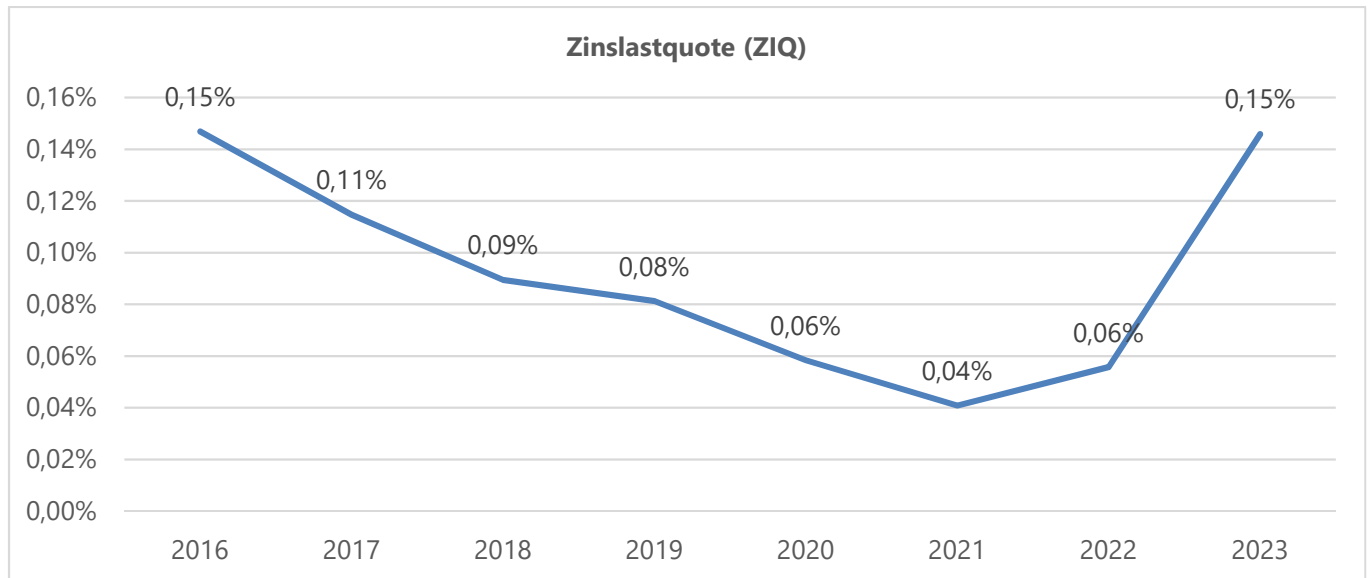
$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} = \frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}}$$



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, von dem der Kreis Steinfurt mit einem Wert von 10,50 % in 2023 noch deutlich entfernt ist. (Stand NKF-Kennzahlenhandbuch 2010). Maßgeblich sind auch hier die erhaltenen Anzahlungen, die den kurzfristigen Verbindlichkeiten zugeordnet sind. Ohne erhaltene Anzahlungen würde die Quote in 2023 bei 3,18 % liegen.

Zinslastquote (ZIQ)

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

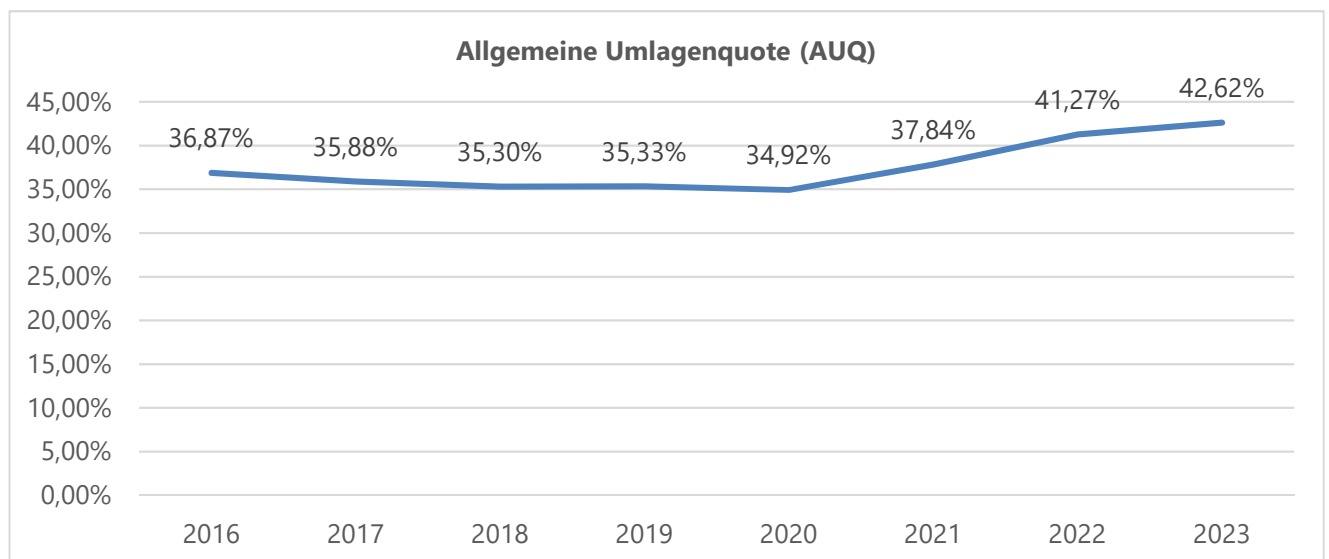


Die Zinslastquote zeigt den Anteil der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen. Damit gibt sie Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung der Kommune durch in der Haushalts- bzw. Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kassenkredite und Kredite. Die Quote steigt in 2023 auf 0,15 %. Diese ist jedoch noch als niedrig zu bewerten. Die Niedrig-Zinsphase der vergangenen Jahre wirkt sich hier noch positiv aus. Mit dem deutlichen Zinsanstieg und den aufgenommenen und in den Folgejahren geplanten Investitionsdarlehen wird die Zinslastquote jedoch weiterhin steigen.

3.5 Kennzahlen zur Ertragslage

Allgemeine Umlagenquote (AUQ)

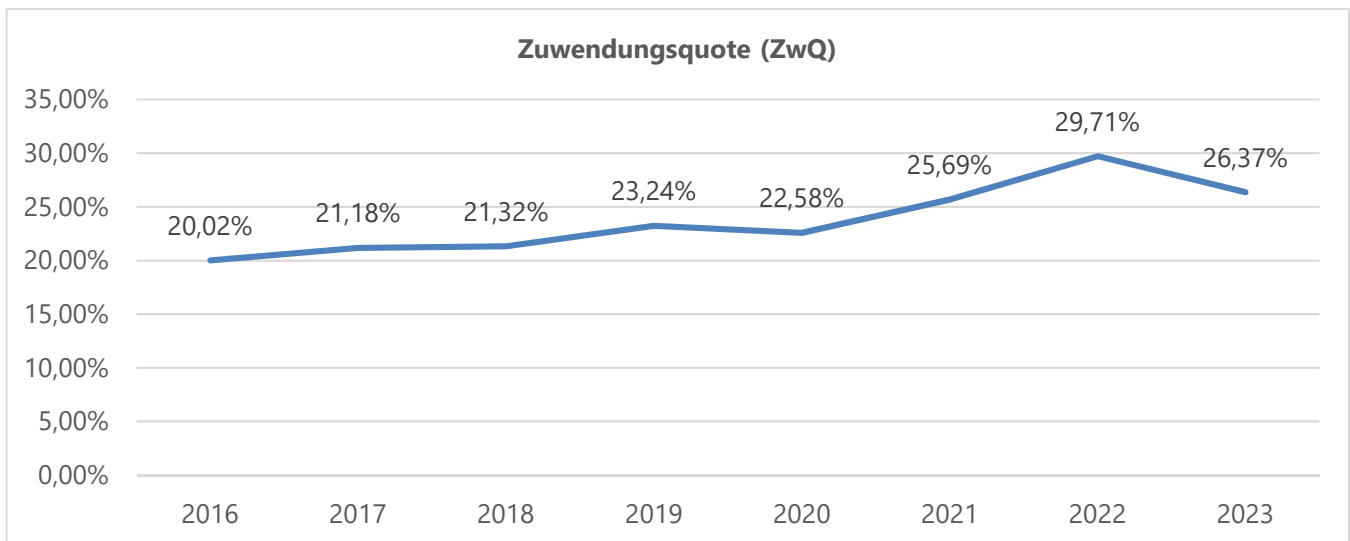
$$\text{Allgemeine Umlagequote} = \frac{\text{Allgemeine Umlage}}{\text{Ordentliche Erträge}}$$



Die allgemeine Umlagequote zeigt an, wie hoch der Anteil der Kreisumlage (Allgemeine Kreisumlage und Jugendamtumlage) 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 Steinfurt 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 nach Einschätzung der Kommunalaufsichtsbehörden der Orientierungswert für die Allgemeine Umlagequote der Kreise etwa bei 55 % liegt. Hinter diesen Werten bleibt der Kreis Steinfurt in 2023 wie schon in den Vorjahren deutlich zurück.

Zuwendungsquote (ZwQ)

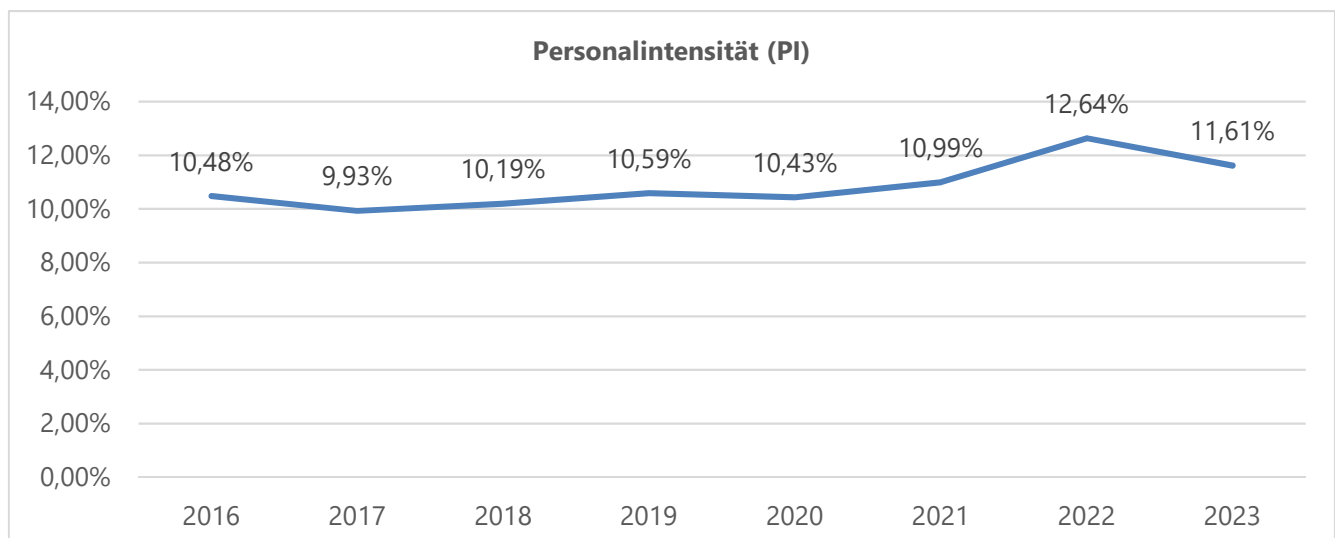
$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}}$$



Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Kreis Steinfurt 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 dem konstanten Anstieg in den Jahren 2020-2022 ist die Quote in 2023 gesunken.

Personalintensität (PI)

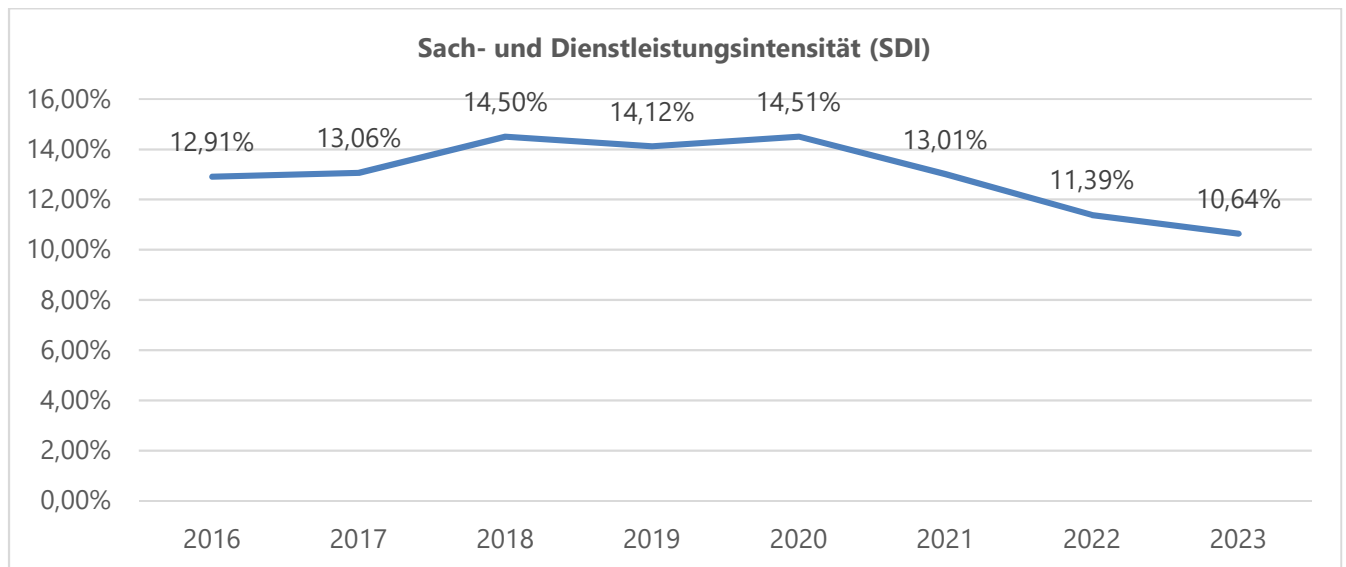
$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$



Die Personalintensität gibt prozentual den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen wieder. Sie soll Hinweise geben, ob die Kommune im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist oder ob Konsolidierungspotenzial gegeben ist. Nach Einschätzung der Kommunalaufsichtsbehörden in NRW liegt ein Orientierungswert für die Personalintensität bei den Kreisen etwa bei 10 bis 12 %. Der Kreis Steinfurt hat diesen Zielkorridor in 2023 wieder erreicht. Ein wesentlicher Faktor ist jedoch, dass die ordentlichen Aufwendungen durch die Ausgliederung der Aufgaben auf die Jobcenter AöR seit 2020 deutlich gesunken sind während die Personalaufwendungen für die personalgestellten Mitarbeitenden der Jobcenter AöR aber weiterhin im Kreishaushalt nachgewiesen werden und somit in die Quote mit einfließen.

Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)

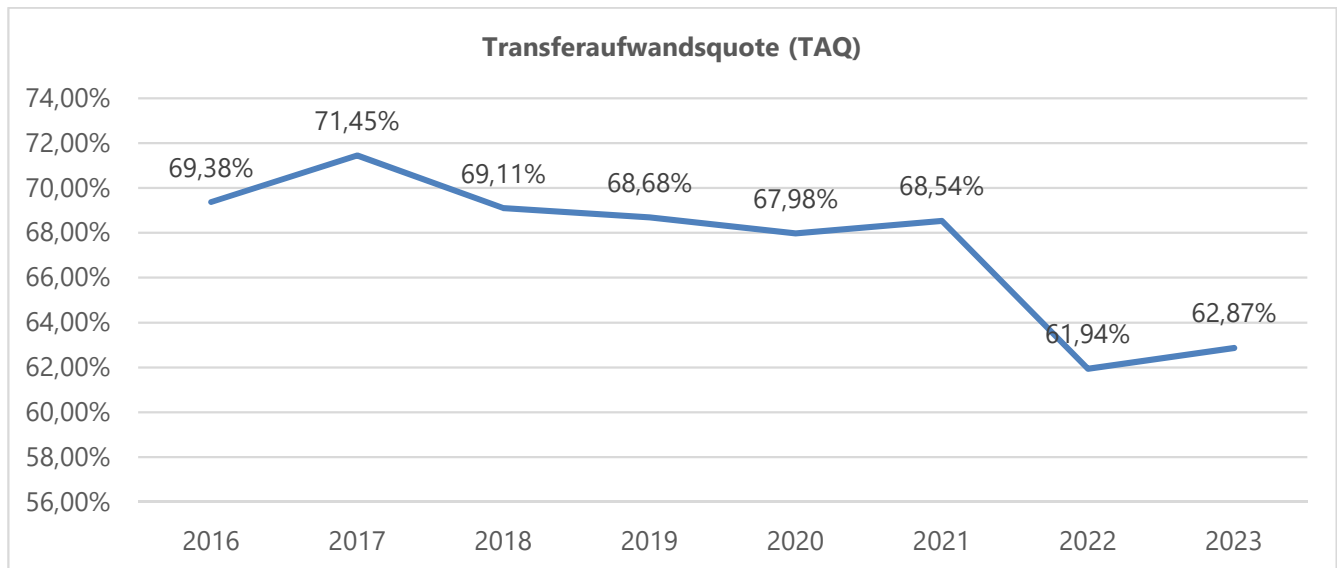
$$\text{Sach – und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$



Die Kennzahl für die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich der Kreis Steinfurt für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Diese sinkt in 2023 weiterhin auf 10,64 %. Eine Besonderheit bei dieser Quote ist, dass in den Jahren 2018 bis 2020 jährlich zwischen 6,000 und 8,000 Mio. € in die Sanierung des Berufskollegs Ibbenbüren geflossen sind und zu einer höheren Quote geführt haben. Die Sanierungskosten wurden jedoch vollständig durch Fördermittel refinanziert und haben den Kreishaushalt nicht belastet.

Transferaufwandsquote (TAQ)

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

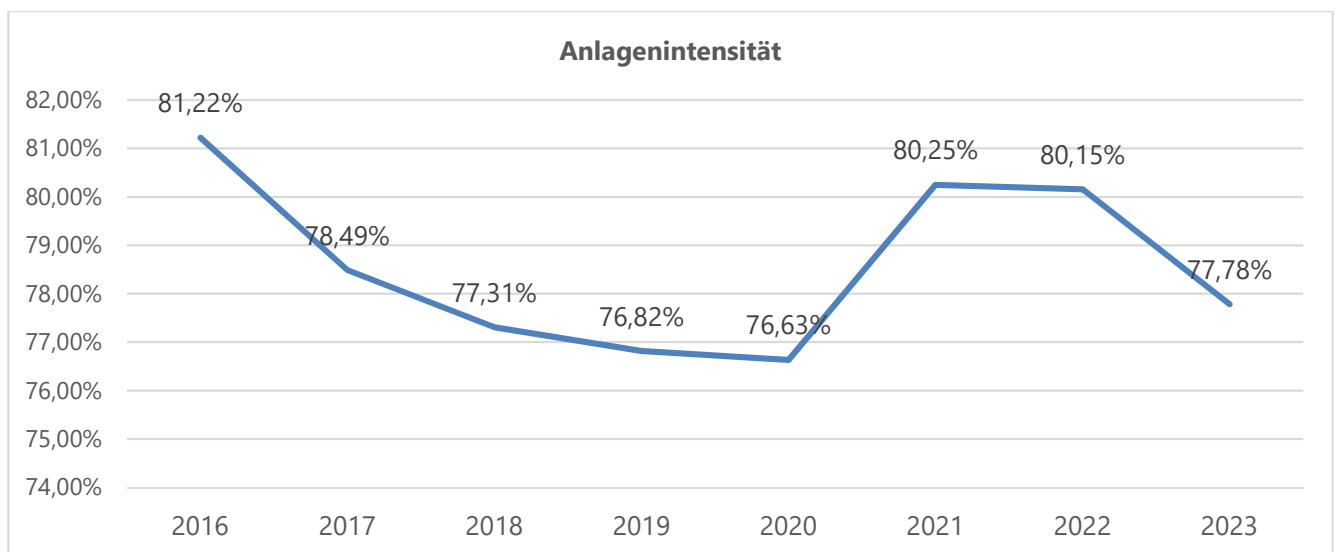


Die Transferaufwandsquote gibt den prozentualen Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen wieder. Der Zeitverlauf zeigt, dass sich die Transferaufwandsquote 2016 bis 2021 zwischen 67 und 72 % bewegt. Als Optionskommune mit alleiniger Trägerschaft für die Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch II unterliegt dem Kreis Steinfurt ein besonderes Aufgabenspektrum mit bisher hohen Transferaufwendungen. Trotz Delegation wurden alle Aufwendungen an die Leistungsberechtigten zunächst über den Kreis Steinfurt abgewickelt. Mit der Aufgabenübertragung auf die Jobcenter AöR in 2021 haben sich die Zahlungsströme verändert und zu deutlich geringeren Transferaufwendungen im Kreishaushalt ab 2022 geführt. In 2023 ist diese Quote nur sehr gering auf 62,87€ gestiegen.

3.6 Weitere Kennzahlen

Anlagenintensität

$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}}$$



Die Kennzahl für die Anlagenintensität lässt erkennen, welchen Anteil das Anlagevermögen am Gesamtvermögen (Bilanzsumme) des Kreises Steinfurt hat. Eine hohe Anlageintensität lässt auf hohe Fixkosten (z.B. Abschreibungen und Instandhaltungskosten) in der Zukunft schließen und spricht für eine geringe Flexibilität des Bilanzierenden. Für Kommunen ist eine hohe Anlagenintensität aufgrund ihrer Aufgabenstellungen jedoch charakteristisch. Das Anlagevermögen ist 2023 gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen, die Bilanzsumme hingegen hat einen deutlichen Anstieg zu verzeichnen. Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen des Kreises Steinfurt ist daher gesunken.

4. Ausblick / Voraussichtliche Entwicklung

4.1 Entwicklung der Ertrags- und Aufwandslage

Der Kreistag hat am 11.12.2023 den Kreishaushalt 2024 beschlossen. Auf Basis der mehrheitlich beschlossenen Änderungen zum Entwurf ergibt sich ein ungedeckter Finanzbedarf von 244,101 Mio. €. Die Ausgleichsrücklage soll in Höhe von 2,238 Mio. € in Anspruch genommen. Außerordentliche Erträge aus der Isolierung von Belastungen infolge des Ukraine-Krieges dürfen nicht mehr veranschlagt werden. Die Kreisumlage beträgt somit 241,863 Mio. €. Das sind 12,991 Mio. € mehr als 2023! Auf der Basis von Umlagegrundlagen i.H.v. 858,504 Mio. Punkten führt das zu einem Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage von 31,5 %.

Die Finanzplanungsjahre weisen keine Fehlbedarfe aus. Allerdings ist dies nur möglich, indem bis zum Jahr 2027 ein kontinuierlicher Anstieg der ordentlichen Erträge aufgrund steigender Kreisumlagen von 58 Mio. € berücksichtigt wurde. Mit großer Sorge sieht der Kreis Steinfurt in jedem Fall die vom LWL prognostizierte Erhöhung der Landschaftsumlage. Für die Finanzplanungsjahre wurde mangels anderer Informationen mit Hebesätzen lt. Eckdatenpapier von 18,15 v.H. für 2025, 18,25 v.H. für 2026 und 18,45 v.H. für 2027 kalkuliert. Angesichts der sich durch multiple Krisen ergebenden besonderen Herausforderungen für die gesamten kommunalen Haushalte ist eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung noch dringender als in den Vorjahren! Derzeit ergeben sich insbesondere folgende Risiken:

- ⇒ Inflation / massiver Preisanstieg für Energie, Rohstoffe und Produkte
- ⇒ Internationale Lieferkettenprobleme
- ⇒ Einsetzende Rezession / kein Wirtschaftswachstum in Deutschland
- ⇒ Belastungen der sozialen Sicherungssysteme
- ⇒ steigende Zinsen für Kredite
- ⇒ Fachkräftemangel

Schon zu Beginn der Haushaltsplanung 2024 zeichneten sich bereits durch den Tarifabschluss für den Bund und die Kommunen massive Belastungen des Kreishaushaltes ab. Zudem lassen die immens gestiegenen Schuldenstände von Bund und Land NRW keine Entlastungen zu Gunsten der Kommunen mehr erwarten. Mit Mehraufwendungen im Bereich der sozialen Sicherungssysteme ist weiterhin zu rechnen. Ebenso werden Mindererträge aus dem Finanzausgleich/Gemeindefinanzierungsgesetz in Folge der bestehenden Konjunkturrisiken erwartet. Eine nachlassende Steuerkraft der Städte und Gemeinden hat unmittelbar Auswirkungen auf die Umlagegrundlagen und damit auf die Höhe des Hebesatzes für die Kreisumlage. Die Krisen und Risiken haben in den letzten Jahren zu einem massiven Anstieg der Aufwendungen im Haushalt des Kreises Steinfurt geführt, die im Wesentlichen nur über eine Anhebung der Kreisumlage kompensiert werden konnten. Im Kreishaushalt 2024 wurden daher folgende finanzpolitischen Ziele verankert:

1. Begrenzung des Hebesatzes für die allgemeine Kreisumlage, um die kreisangehörigen Kommunen nur in dem absolut notwendigen Maß zu belasten
2. Sicherstellung eines mindestens fiktiv ausgeglichenen Haushaltes ohne Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage und Erhalt der Handlungsfähigkeit durch Vermeidung eines Haushaltssicherungskonzeptes
3. Erhalt eines Mindestbestandes der Ausgleichsrücklage von 2 % der ordentlichen Aufwendungen
4. Erhalt einer Eigenkapitalquote von mindestens 5 %
5. Begrenzung der Neuverschuldung.

4.2 Entwicklung der Finanzlage

Die Liquiditätssituation wird unter anderem durch folgende Aspekte bestimmt:

- Die geplanten Abschreibungen als nicht zahlungswirksamer Aufwand übersteigen die geplanten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten als nicht zahlungswirksamer Ertrag. Die nicht zahlungswirksamen Netto-Abschreibungen werden über die zahlungswirksame Kreisumlage refinanziert. Liquidität steht für (Re-)Investitionen zur Verfügung.
- Die geplante Zuführung zu Pensionsrückstellungen übersteigt derzeit die Auszahlungen für Pensionen. Solange die versorgungsbedingten Einzahlungen aus der Kreisumlage höher sind als die jährlichen Versorgungsauszahlungen, besteht hier kein Liquiditätsproblem.
- Mit dem NKF-CUIG hatte das Land NRW fiskalische Probleme in die Zukunft verlagert. Den Kommunen fehlt durch die Isolierung der Belastungen Liquidität, die ansonsten nur über Kassenkredite sichergestellt werden kann. Die Verschuldung der Kommunen wird bei zusätzlich steigenden Zinsen stark zunehmen.

Die vierjährige Finanzplanung von 2024 bis 2027 prognostiziert aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einen Liquiditätsüberschuss von 67,239 Mio. €, der u.a. den negativen Saldo aus Investitionstätigkeit i.H.v. 143,308 Mio. € (mit)finanzieren soll. Dennoch sind Investitionskredite i.H.v. 102,000 Mio. € zur Finanzierung des umfangreichen Investitionsprogramms 2024 bis 2027 nach der aktuellen Planung notwendig. Dagegen sind Liquiditätskredite trotz Isolierungen nach dem NKF-CUIG bisher und auch in Finanzplanungszeitraum nicht erforderlich.

4.3 Entwicklung des Vermögens und der Schulden

Die bilanziellen Abschreibungen belaufen sich in den Haushaltsjahren 2024 bis 2027 voraussichtlich auf 93,965 Mio. €. Die mittelfristig im selben Zeitraum geplanten Auszahlungen für Investitionen (Anlagenzugänge) betragen 243,834 Mio. €. Die Abschreibungen unterschreiten die veranschlagten Vermögenszugänge deutlich und werden planmäßig mehr als reinvestiert.

Für den Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2027 ist eine Nettoneuverschuldung von 71,808 Mio. € vorgesehen. Der Schuldenstand würde sich planmäßig auf 151,700 Mio. € (ohne Kredite „Gute Schule 2020“) erhöhen. Die jährliche Fortschreibung der Haushaltsplanung wird zeigen, ob dies so eintreten wird.

5. Wichtige Vorgänge und Nachträge

Die Konjunktur in Deutschland ist von Stagnation, Rezessionstendenzen und einem hohen Preisniveau geprägt. Eine Prognose ist weiterhin schwierig. Die Verbraucher und Unternehmen stehen aufgrund der Preisentwicklung erheblich unter Druck. Es ist davon auszugehen, dass sich auch in Zukunft erhebliche Folgen für die Kreishaushalte 2025 und 2026 ergeben. Da die Ausgleichsrücklage endlich ist, kommt es entscheidend auf einen verantwortungsvollen Umgang mit den begrenzten finanziellen Ressourcen an. Einzelheiten werden hierzu unter Ziffer 6. Chancen und Risiken erläutert.

6. Chancen und Risiken

Soweit erkennbar, wurden für ungewisse Verbindlichkeiten Rückstellungen in voraussichtlich erforderlicher Höhe gebildet. Darüber hinaus ist auf folgende Entwicklungen hinzuweisen:

6.1 Aufgabenübergreifende Themen

Rezession und Inflation setzen Verbraucher und Unternehmen erheblich unter Druck. Der private Konsum von Gütern und Dienstleistungen wird sich aufgrund von Kaufkraftverlusten voraussichtlich spürbar verringern und Unternehmen üben Zurückhaltung bei Investitionen bzw. verlagern diese in das Ausland. Sicher ist, dass alle Lebensbereiche betroffen sind und sich unmittelbar und mittelbar erhebliche finanzielle Risiken und Folgen für den Kreishaushalt und die mittelfristige Planung ergeben. Beispielhaft seien hier die wesentlichen Risiken genannt:

- Weiter steigender Aufwand durch immer neue gesetzliche Standards durch Bund und Land NRW in allen Lebensbereichen;
- Weitere inflationäre Preisentwicklung auch aufgrund von deutlich höheren Tarifabschlüssen;

- ein Anstieg der Erwerbslosigkeit und der Bedarfsgemeinschaften bei der Grundsicherung für Arbeitssuchende – SGB II;
- eine nachlassende Steuerkraft der Städte und Gemeinden aufgrund des Einbruches der Wirtschaft und damit einhergehend eine geringere Umlagekraft für die Kreisumlage;
- eine geringere Finanzausgleichsmasse des Landes NRW durch geringere Einkommen- / Umsatzsteuern sowie die geplante Reduzierung der Finanzausgleichsmasse zur Rückzahlung der kreditierten Aufstockung in 2021 und 2022;
- die massiv gestiegene Verschuldung der öffentlichen Haushalte von Bund, Ländern und Kommunen sowie eine nicht auszuschließende verpflichtende Beteiligung der Kommunen an einer durch Bund und Land NRW beabsichtigten Altschuldenlösung ab 2025;
- der unzureichend finanzierte Rechtsanspruch auf Ganztagesbetreuung;
- unüberschaubare Finanzierung von Klimaschutz- und Klimafolgenanpassungsmaßnahmen;
- eine massive Unterfinanzierung des ÖPNV bei fehlender Eigenwirtschaftlichkeit von Linien sowie die unregelmäßige Zukunft der dynamischen Finanzierung des Deutschland-Tickets;
- unzureichende finanzielle Beteiligung von Bund und Land NRW an den Aufgaben der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen;
- unzureichende finanzielle Beteiligung des Bundes Land NRW an den Kosten für Geflüchtete
- weiter zunehmende Bürokratisierung.

Haupttrisikofaktor ist die kontinuierliche Ausweitung gesetzlicher Standards und Anforderungen, die in vielen Bereichen die sozialstaatliche Fürsorge stärken, ohne die sich daraus ergebenden Kosten beim Gesetzgeber richtig zu verorten. So wurde mit dem Beschluss zum dritten Entlastungspaket des Bundes ein Bürgergeld beschlossen (Bürgergeld-Gesetz). Dieses umfasst auch Regelungen zu Karenzzeiten und erhöhten Vermögensschonbeträgen, die sich auf die kommunale Leistungsgewährung und Kostentragungspflichten auswirken. Die Städte und Gemeinden, der Kreis und auch der LWL sind durch Fallzahlensteigerungen und durch Fallkostensteigerungen betroffen. Erschwerend kommen nach wie vor die vielfältigen Folgen des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine hinzu, die nicht in ihrer Gesamtwirkung abgeschätzt werden können. Angesichts dieser besonderen Herausforderungen und Risiken, ist eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung dringend angezeigt!

6.1.1 Auswirkungen des demografischen Wandels

In den letzten Jahren ist die Einwohnerzahl im Kreis Steinfurt – anders als in anderen ländlich strukturierten Kreisen – weiter gestiegen. Zum 31.12.2022 waren 456.464 Einwohner im Kreis Steinfurt gemeldet. Auf Basis der von IT- NRW im Juli 2019 veröffentlichten Vorausberechnung wird die Bevölkerung bis 2040 gegenüber 2018 noch leicht um 1,3 % zunehmen. Die demografische Entwicklung zeigt sich im Kreis Steinfurt daher nicht durch einen Rückgang der Einwohner, sondern vor allem in der Altersstruktur. Langfristig verzeichnen die älteren Altersgruppen ein Wachstum, während die jüngeren Altersgruppen kleiner werden. Bis 2040 wird das Durchschnittsalter der Bevölkerung zwischen 3 und 4,5 Jahren steigen.

Zudem zeigt sich ein Trend zur Individualisierung, insbesondere an kleiner werdenden Haushalten und bedeutenden Anteilen von Haushaltstypen jenseits der klassischen Familien. Weitere Indikatoren sprechen für eine vielfältiger und „bunter“ werdende Gesellschaft und eine Pluralisierung von Lebensstilen.

Auswirkungen auf die Bereiche der sozialen und technischen Infrastruktur, der regionalen Wirtschaft oder den Wohnungsbau werden die Folge sein. Die komplexen Verflechtungen der verschiedensten Bereiche erschweren dabei mögliche Problemlösungen. Es werden sicherlich unterschiedlichste Maßnahmen zu ergreifen sein, um Teilhabe für alle zu sichern und um zur Stabilität unseres Gemeinwesens beizutragen.

6.1.2 Konjunkturelle Entwicklung

Entsprechend der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung fallen die Konjunkturprognosen für das Jahr 2024 eher bescheiden aus. Die Vorhersagen für das Wirtschaftswachstum schwanken teilweise sehr stark und werden im Laufe eines Jahres regelmäßig korrigiert. Für dieses Jahr rechnen die führenden Wirtschaftsinstitute mit einem um 0,2 bis 0,5 % leicht wachsenden BIP in Deutschland. Vorsichtiger Optimismus zeichnet sich für 2025 ab. Die Prognosen der Bundesregierung, der EU-Kommission und der führenden Wirtschaftsinstitute für 2025 bewegen sich hier zwischen +1,0 (Bundesregierung) und +1,6 % (internationaler Währungsfonds). Mit Sorge betrachtet werden weiterhin Lieferengpässe und erhebliche Preissteigerungen bei Rohstoffen und wichtigen Vorprodukten. Die Kernrate der Inflation hat durch die hohen Lohnabschlüsse neue Nahrung für einen Auftrieb bekommen. Hinzu kommen weitere Unsicherheiten im Welthandel begründet durch Handelskonflikte und internationale Krisen. Während die Abhängigkeit Deutschlands von russischem Gas und Öl deutlich entschärft werden konnte, besteht weiterhin eine massive Abhängigkeit von China in vielen Wirtschaftsbereichen. Zudem ist zu befürchten, dass zahlreiche bedeutende Unternehmen Investitionen noch stärker in das Ausland verlagern. Auch eine wirkliche Lösung für den anhaltenden Fachkräftemangel ist nicht in Sicht.

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ geht in seiner Prognose vom Mai 2024 von folgender Entwicklung aus: Verglichen mit der Steuerschätzung vom Herbst 2023 werden die Steuereinnahmen insgesamt im Jahr 2024 aufgrund der schwächeren Wirtschaftsleistung um -13,8 Mrd. € niedriger ausfallen. Für den Bund ergeben sich dabei Mindereinnahmen von -5,6 Mrd. €, während die Gemeinden auf gegenüber der Herbstschätzung leicht um -0,1 Mrd. € nach unten korrigierte Steuereinnahmen blicken können. Die Einnahmen der Länder fallen voraussichtlich um -5,4 Mrd. € niedriger aus. Gemessen am Ist-Aufkommen 2023 bedeutet dies für alle Ebenen noch ein Plus von +3,8 % oder +14,4 Mrd. €. Für die Kommunen ergeben sich – gemessen am Ist 2023 – um +4 Mrd. € (+2,8 %) höhere und für die Länder um 11,8 Mrd. € (+3,1 %) höhere Einnahmeerwartungen.

Allerdings wurde die Prognose der mittelfristigen Steuereinnahmeerwartungen aller Ebenen für die Folgejahre 2024 bis 2028 um insgesamt -66,9 Mrd. € gegenüber der Herbststeuerschätzung 2023 nach unten korrigiert. Die Erwartungen zu den kommunalen Steuereinnahmen für die Jahre 2024 bis 2028 wurden um insgesamt -5,7 Mrd. € reduziert.

Konjunkturelle Einbrüche erreichen etwas zeitverzögert die kommunale Ebene. Neben Auswirkungen bei den Einkommen- und Umsatzsteuern werden sinkende Gewerbesteuern zu verzeichnen sein

Eine nachlassende Steuerkraft der Städte und Gemeinden hat unmittelbar Auswirkungen auf die Umlagegrundlagen als Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage. Auf finanzielle Unterstützung von Seiten des Bundes und des Landes NRW kann nicht mehr gebaut werden, da diese Haushalte in Folge der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges dramatisch belastet worden sind und weiterhin werden. Die anhaltenden konjunkturellen Unwägbarkeiten bergen weiterhin das Risiko eines Anstiegs der Empfängerzahlen von Sozialleistungen mit weiteren Belastungen der kommunalen Haushalte.

Im Sinne der Generationengerechtigkeit hat der Kreis Steinfurt bisher das Ziel verfolgt, möglichst keine Belastungen in die Zukunft zu verlagern. Dieses Ziel wurde nicht zuletzt durch die im NKF-CUIG vorgesehene Isolierung von Belastungen aufgrund des Ukraine-Krieges konterkariert. Das NKF-CUIG zur Isolierung von Belastungen aus der Corona-Pandemie sowie des Ukraine-Krieges ist zum 31.12.2023 ausgelaufen. Der Sprung bei der Kreisumlage und den Hebesätzen ist damit bereits im Haushalt 2024 deutlich spürbar und wird umso größer im Haushaltsjahr 2026 werden. Ab 2026 werden die Belastungen ggfs. über Abschreibungen zusätzlich in die Kreisumlage eingepreist. Die kreisangehörigen Kommunen haben ab diesem Zeitpunkt nicht nur die kriegsbedingten Belastungen des Kreises Steinfurt sondern auch die des Landschaftsverbandes sowie ihre eigenen Belastungen zu tragen. Fällt dies mit erwarteten Einbrüchen der Steuerkraft zusammen, ist die Leistungsfähigkeit der Kommunen und insbesondere auch der Kreise nicht mehr gegeben. Die Probleme und finanziellen Einschränkungen aufgrund von Haushaltssicherungskonzepten, Haushalts-sperren, vorläufiger Haushaltsführung oder Nachtragshaushalten sind damit bereits in 2024 ganz akut.

Die Verwaltung hatte zugesagt, spätestens im Zuge der Vorlage der Eckdaten zum Kreishaushalt 2025 einen Vorschlag unterbreiten, wie mit den isolierten Beträgen gem. NKF-CUIG umgegangen werden soll. Hierbei sind neben der Forderung der Kommunen auch die gesetzlich geregelten allgemeinen Haushaltsgrundsätze des § 75 GO NRW zu berücksichtigen.

Der Entwurf der Bilanz des Kreises zum 31.12.2023 weist Bilanzierungshilfen nach dem NKF-CUIG in Höhe von 6,432 Mio. € aus. Davon entfallen rd. 0,430 Mio. € auf das Jugendamt. Die Verwaltung schlägt als Lösung vor, im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2023 6,432 Mio. € von der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage umzubuchen. Die isolierten Belastungen für den allgemeinen Haushalt könnten dann in 2026 direkt gegen die allgemeine Rücklage ausgebucht werden. Eine laufende Abschreibung und damit Belastung der Kommunen in den Folgejahren würde entfallen. Wegen des gesonderten Abrechnungskreises von 20 Städten und Gemeinden scheidet ein Ausbuchen der Bilanzierungshilfe Jugendamt gegen die allgemeine Rücklage aus.

Darüber hinaus bleibt zu beachten, dass die erheblichen Gesamtschuldenstände von Bund, Ländern und Kommunen massiv gestiegen sind und auch weiter steigen. Damit einher geht ein deutlicher Anstieg des Zinsniveaus. Die deutschen Staatsschulden sind nach Angaben der Bundesbank im Jahr 2023 um 62 Milliarden Euro auf 2,62 Billionen Euro gestiegen. Berechnungsgrundlage ist die EU-weit harmonisierte Abgrenzung des Maastricht-Vertrags. Vor diesem Hintergrund erwartet der Kreis Steinfurt keine wirklich nachhaltigen Entlastungen für die Kommunen durch Bund und Land NRW.

Bisher bleibt die Forderung der Kommunen an das Land NRW, als Garant der kommunalen Selbstverwaltung den Kommunen eine nachhaltige finanzielle Unterstützung zur Verfügung zu stellen, die sie in die Lage versetzt, die schon jetzt gewaltigen Aufwendungen im Rahmen regulärer kommunaler Haushaltswirtschaft zu tragen, ungehört. Weiterhin stetig steigende Sozialleistungen, die Inflations- und Preisspirale, Geflüchtete von Ländern auch jenseits der Ukraine, der Tarifabschluss im Öffentlichen Dienst und weitergehende Bedarfe bei der Daseinsvorsorge, der Dekarbonisierung und der Digitalisierung sprengen die kommunalen Haushalte. Von den absehbaren Mehraufwendungen und Personalbedarfen in Folge der beabsichtigten neuen gesetzlichen Standards und Regelungen ganz zu schweigen. Vor diesem Hintergrund sollte der Kreis Steinfurt in den nächsten Jahren Zurückhaltung bei der Begründung neuer (freiwilliger) Projekte und Maßnahmen mit finanziellen bzw. personalintensiven Verpflichtungen üben. Es ist zweifelhaft, ob angesichts der vorstehend geschilderten Risiken die bisherigen Standards der Aufgabenwahrnehmung durch den Kreis Steinfurt überhaupt gehalten werden können

6.1.3 Kommunaler Finanzausgleich

Der kommunale Finanzausgleich in NRW ist seit vielen Jahren ein ständiges Diskussionsthema zwischen dem Land NRW und seinen Kommunen. Das in NRW angewendete Verbundquoten-Modell orientiert sich ausschließlich an den Einnahmen des Landes NRW und legt für die Kommunen eine feste Verbundquote von 23 v.H. der Verbundgrundlagen fest. Die Dotierung des kommunalen Finanzausgleichs schwankt daher in Abhängigkeit von der Einnahmesituation des Landes NRW. Ihr liegt keine systematische und an den Aufgaben orientierte Bedarfsanalyse zu Grunde.

Die verteilbare Finanzausgleichsmasse beläuft sich 2024 auf rund 15,342 Mrd. € (2023: 15,203 Mrd. €). Das bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung um 0,91 %.

Zum GFG 2023 fand eine Grunddatenaktualisierung statt, bei der der mehrjährige Zeitraum von 2015 bis 2019 zugrunde gelegt wurde. Zudem wurden die Gewichtungsfaktoren für den Beschulden-, den Soziallasten-, den Zentralitäts- und den Flächenansatz angepasst, was zu einer Verschiebung des Bedarfes vom kreisangehörigen in den kreisfreien Raum führte.

Demgegenüber wurden bereits 2022 für die realitätsgerechte Abbildung der Einnahmekraft erstmals differenzierte fiktive Hebesätze für kreisangehörige Kommunen und kreisfreie Städte bei der Ermittlung der Steuerkraftmesszahl verwendet. Zur Abmilderung der Effekte sollte die Anpassung in zwei Schritten mit dem GFG 2022 und 2023 erfolgen. Davon war das Land NRW abgewichen und setzte 2023 lediglich die hälftige Umsetzung ohne sachlichen Grund fort.

In der Zeit von Mai 2018 bis Januar 2019 wurde das Instrument der Einwohnergewichtung im System des nordrhein-westfälischen kommunalen Finanzausgleichs durch das Leibniz-Institut für Wirtschaftsforschung an der Universität München e. V. (IWH) überprüft. Die erarbeitete Studie bestätigt die zentrale Prämisse der Notwendigkeit einer Einwohnergewichtung für die Hauptansatzbildung im nordrhein-westfälischen Finanzausgleich. Die zu der Studie durch die kommunalen Spitzenverbände abgegebenen Stellungnahmen fielen im Gesamtergebnis gegensätzlich aus. Inzwischen liegt auch das Ergebnis einer weiteren ergänzenden wissenschaftlichen Untersuchung der Einwohnergewichtung im kommunalen Finanzausgleich durch das Walter-Eucken-Institut (WEI) aus Freiburg vor.

Das Gutachten bestätigt einerseits, dass eine Einwohnergewichtung bei der Bemessung der Hauptansätze finanzwissenschaftlich sachgerecht ist. Gleichzeitig enthält es Empfehlungen für eine Modifizierung der bestehenden Methodik zur Gewichtung der gemeindlichen Einwohnerzahl und zur Berechnung der hieraus zu ermittelnden Hauptansätze des kommunalen Finanzausgleichs. Die Umsetzung von Empfehlungen des jüngsten Gutachtens bewertet der LKT unterschiedlich. An der grundsätzlichen Kritik der Bedarfsmessung – insbesondere der Hauptansatzstaffel – halten die Kreise weiterhin ausdrücklich fest.

Aufgrund der Corona-Pandemie hatte das Land NRW für 2021 und 2022 die Finanzausgleichsmasse jeweils kreditiert um 1 Mrd. € aufgestockt. Seit 2023 ist keine weitere Aufstockung mehr geplant. Der kreditierte Betrag wurde aus dem Landeshaushalt lediglich zwischenfinanziert und soll zurückgezahlt werden, wenn sich die wirtschaftliche Situation der Gemeinden und Gemeindeverbände wieder gebessert hat. Hier fordern Landkreistag NRW und Städte- und Gemeindebund NRW einen Verzicht auf die Rückforderung.

Problematisch bleibt die strukturell unzureichende Finanzausstattung der Kommunen. Mit Vehemenz sollte daher gerade mit Blick auf die aktuellen Krisen Solidarität von Bund und Land NRW mit seinen Kommunen eingefordert werden. D.h. konkret: Erhöhung des Verbundsatzes der Kommunen auf die frühere Höhe von 28 %! Einzufordern bleibt weiterhin auch die auch von verschiedenen Gutachtern empfohlene Anpassung der seit 1980 nicht mehr grundjustierten Teilschlüsselmassenaufteilung für Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände. Hier hatten Gutachter bereits 2010/2011 eine Anhebung der Kreisschlüsselmasse von 11,7 v.H. auf 16,6 v.H. empfohlen.

6.1.4 Verschuldung

Der Weg der Entschuldung kann seit 2019 auch beim Kreis Steinfurt aufgrund des auch in den nächsten Jahren bestehenden Investitionsbedarfes nicht weiterverfolgt werden.

Für 2024 beträgt der Saldo aus Investitionstätigkeit -45,467 Mio. €. In den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2027 sind ebenfalls negative Salden ausgewiesen. In diesen Jahren übersteigen die investiven Auszahlungen die investiven Einzahlungen um insgesamt 97,841 Mio. €. Anders als in den zurückliegenden Jahren stehen nach aktuellem Kenntnisstand keine weiteren Förderprogramme wie das Kommunalinvestitionsförderprogramm oder Gute Schule 2020 zur Verfügung.

Der hohe Investitionsbedarf und fehlende Liquidität aus laufender Verwaltungstätigkeit erfordern auch in der mittelfristigen Planung erhebliche Kreditaufnahmen, die zu einer deutlichen Nettoneuverschuldung führen. Die Kredtermächtigungen werden nach Baufortschritt und Finanzbedarf in Anspruch genommen.

Die Schuldenstände wachsen auch beim Kreis Steinfurt weiter an und werden noch künftige Generationen belasten, ein wirklicher Schuldenabbau ist nicht in Sicht. Die vom Land NRW im Rahmen eines Vorwegabzugs im GFG 2024 zunächst beabsichtigte ausschließliche Finanzierung des Landesanteils an einer „Altschuldenregelung“ durch die Kommunen konnte zunächst in einer gemeinsamen Anstrengung der gesamten kommunalen Familie abgewendet werden. Das Thema wird aber für den Haushalt 2025 erneut auf der Tagesordnung stehen.

Bereits mit dem NKF-CUIG hat das Land NRW fiskalische Probleme in die Zukunft verlagert, aber keine Lösungsmöglichkeiten aufgezeigt. Aus Sicht der Kreise sind nachhaltige Lösungen, welche die zusätzliche finanzielle Ausstattung der Kommunen und den Rahmen regulärer kommunaler Haushaltswirtschaft gewährleisten, zwingend und notwendig. Den Kommunen fehlt durch die Isolierung der Belastungen Liquidität, die ansonsten nur über Kassenkredite sichergestellt werden könnte. Die Verschuldung der Kommunen wird auch aus diesem Grund bei zusätzlich steigenden Zinsen noch weiter stark zunehmen.

Nach der aktuellen Planung wird sich die Verschuldung (ohne Darlehn aus dem Programm Gute Schule 2020) von 21,9 Mio. € zum 31.12.2021 und 42,7 Mio. € zum 31.12.2022 auf 152,2 Mio. € in 2026 massiv erhöhen. Dabei ist auch zu berücksichtigen, dass bei defizitärer Haushaltsplanung weniger bzw. keine Mittel aus laufender Verwaltungstätigkeit zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung stehen. Im Übrigen hängt die tatsächliche Neuverschuldung auch vom Mittelabfluss der einzelnen Maßnahmen ab. Durch die Verzögerung z.B. von Straßenbaumaßnahmen werden auch die investiven Mittel erst später benötigt. Insofern ist die Finanzplanung jährlich fortzuschreiben. Dabei sollten zusätzliche Bedarfe nach Möglichkeit vermieden oder zeitlich gestreckt werden. Bestehende Planungen sind im Hinblick auf ihre Notwendigkeit erneut kritisch zu prüfen und neu zu priorisieren. Ergänzend sollte eine Deckelung des Investitionsbedarfs durch Festlegung einer Höchstgrenze für die vertretbare Verschuldung erfolgen.

Das Zinsniveau ist bereits deutlich angestiegen. Dies erfordert weiterhin eine intensive Beobachtung des Zinsmarktes sowie die Nutzung zinsermäßigter Finanzierungen durch die kfw-Bank und die NRW-Bank. Bei neuen Kreditaufnahmen sind langfristige Zinsbindungen zu prüfen.

6.1.5 Personal

Schließlich 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. Hier haben sich die letzten Tarifabschlüsse für 2024 und die Folgejahre massiv ausgewirkt.

Bisher geht der Kreis Steinfurt davon aus, dass die notwendige Liquidität zur Finanzierung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen auch künftig zur Verfügung steht, solange die über die Kreisumlage finanzierten nicht zahlungswirksamen Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen höher sind als die Versorgungszahlungen. Ergänzend nutzt der Kreis Steinfurt zum Zweck der Erfüllung zukünftiger Verpflichtungen aus der Beamtenversorgung den kvw-Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe als langfristige Kapitalanlage (Bilanzwert 31.12.2023: 3,562 Mio. €). Diese Strategie wird regelmäßig überprüft.

Angesichts des zunehmenden Wettbewerbs für Fachkräfte stellt auch die adäquate Besetzung freiwerdender Stellen mit geeigneten Bewerber/innen in Zukunft eine große Herausforderung für den Kreis Steinfurt als öffentlichen Arbeitgeber dar.

Durch die immer weiter zunehmenden Bedrohungen im Bereich der IT-Sicherheit, die fortschreitende Digitalisierung und disruptive Technologien wie Generative KI wird die Komplexität und das Aufgabenvolumen der IT weiter steigen. Dadurch sind steigende Aufwendungen und ein höherer Personalbedarf zu erwarten. Gleichzeitig bieten Digitalisierung und KI sowie die zunehmende Akzeptanz digitaler Angebote die Chance, Verwaltungsprozesse so zu transformieren, dass langfristig weniger Personal benötigt wird.

6.1.6 Controlling / Risikofrüherkennung

Die Controlling-Mechanismen wurden bei der Haushaltsabwicklung 2023 zur Haushaltssteuerung genutzt. Die Entwicklung 2023 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 Finanzzwischenberichte und Jahresabschlüsse greifen Maßnahmen zur Beobachtung und Identifizierung möglicher Risiken sowie zur Bewertung und Bewältigung der Risiken. Auch der Jahresabschluss 2023 zeigt die vielfältigen Abweichungen im Hinblick auf die Planansätze (siehe Analyse der Ergebnisrechnung 2023). Deutlich wird aber auch, dass der Kreis Steinfurt 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 ist vor dem Hintergrund der Anforderungen des § 2b UStG erforderlich und wurde 2022 implementiert. Zudem ist beabsichtigt, die organisatorischen Prozesse für das Rechnungswesen weiter zu digitalisieren.

In Sachen Steuern zeichnet sich auch gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden eine restriktive Handhabung durch die staatliche Finanzverwaltung ab. Folglich bekommt die Einhaltung steuerrechtlicher Vorschriften – gerade auch durch die Umsetzung des § 2b UStG – eine neue Dimension. Angesichts dieser Entwicklung und der teilweise notwendigen Anpassung von Verfahrensweisen ist zum 01.01.2024 ein Handbuch zur Erfüllung steuerrechtlicher Verpflichtungen („Tax Compliance Management System“) in Kraft gesetzt worden. Das TCMS dient der Sicherstellung gesetzeskonformen Verhaltens im Steuerbereich. Alle steuerrechtlich relevanten Maßnahmen und Prozesse werden hierdurch beschrieben und festgelegt. Es geht also insbesondere darum, Risiken zu erkennen und zu vermeiden, Rechtssicherheit für alle Mitarbeitenden zu erhöhen sowie Haftungsrisiken zu begrenzen.

6.1.7 Kreis-/Jugendamtsumlage

Die Kreisumlage ist ein allgemeines Finanzierungsinstrument, dem eine große Bedeutung zukommt. Bei der Festsetzung der Kreisumlage hat der Kreis die gesetzliche Verpflichtung, sein Vermögen und seine Einkünfte so zu

verwalten, dass die Kreisfinanzen gesund bleiben. Dabei hat er auf die wirtschaftlichen Kräfte der kreisangehörigen Gemeinden und der Abgabepflichtigen Rücksicht zu nehmen. Auf Basis der mehrheitlich beschlossenen Änderungen zum Haushaltsentwurf ergibt sich 2024 ein ungedeckter Finanzbedarf von 244,101 Mio. €. Die Ausgleichsrücklage soll in Höhe von 2,238 Mio. € in Anspruch genommen. Die Kreisumlage beträgt somit 241,863 Mio. €. Das sind 15,229 Mio. € mehr als 2023. Auf der Basis von Umlagegrundlagen i.H.v. 766,743 Mio. Punkten führt das zu einem Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage von 31,5 v.H. (2023: 28,7 v.H.). Der gesetzlichen Verpflichtung zur Rücksichtnahme gegenüber den kreisangehörigen Kommunen ist der Kreis auch 2024 durch die Festsetzung eines landesweit weiterhin niedrigen Hebesatzes für die allgemeine Kreisumlage nachgekommen. Dies soll auch künftig so bleiben, um die Kommunen nur in dem absolut erforderlichen Umfang zu belasten.

Für 20 Städte und Gemeinden im Kreis Steinfurt ohne eigenes Jugendamt nimmt der Kreis die Aufgaben der Jugendhilfe durch sein Kreisjugendamt wahr. Gem. § 56 Abs. 5 KrO NRW wird die Mehrbelastung 2024 für diese Städte und Gemeinden auf 28,05 v.H. der für das Haushaltsjahr 2023 geltenden Bemessungsgrundlagen festgesetzt. (2023: 26,11 %). Der über die Mehrbelastung zu finanzierende Jugendhilfeaufwand (einschl. Personalaufwand und interner Leistungsverrechnung) liegt bei 115,336 Mio. €. Gegenüber 2023 erhöht sich dieser erneut deutlich um 10,615 Mio. Die Mehrbelastung Jugendamt ist für die Finanzplanungsjahre ebenfalls mit einem jährlichen Anstieg geplant. Im Bereich der Hilfen zur Erziehung und vor allem bei den Tageseinrichtungen für Kinder ist weiter mit einem Anstieg der Netto-Aufwendungen zu rechnen.

Maßgeblich für die Umlagegrundlagen der Städte und Gemeinden ist neben den Schlüsselzuweisungen des Landes NRW die eigene Steuerkraft der Städte und Gemeinden, die sich in den vergangenen Jahren trotz der Kriseneinflüsse noch erfreulich gut entwickelt hat. Allerdings ist zu erwarten, dass die einsetzende Rezession und Steuersenkungen des Bundes zu deutlichen und dauerhaften Mindereinnahmen sowohl der Länder und der Kommunen führen werden, zumal diese nicht mehr durch ein entsprechendes Wirtschaftswachstum kompensiert werden kann. Die Städte und Gemeinden in NRW sind davon doppelt betroffen - einmal durch ihren Anteil an den Verbundsteuern und zum zweiten über ihren Anteil an den Steuereinnahmen des Landes (GFG). Angesichts der ab 2024 erwarteten konjunkturellen Entwicklung ist eine sinkende Steuerkraft und damit eine geringere Umlagekraft der Städte und Gemeinden sehr wahrscheinlich.

6.1.8 Mittelfristige Ergebnisplanung

Für die Jahre 2025 ff. strebt der Kreis Steinfurt einen mindestens fiktiv ausgeglichenen Haushalt mit einer unverändert niedrigen Kreisumlage an.

Angesichts der vielfältigen Aufgaben und Verantwortlichkeiten des Kreises Steinfurt ist die mittelfristige Entwicklung nur schwer abschätzbar. Es bestehen erhebliche Risiken insbesondere durch die internationalen (Handels-) konflikte, die fragilen internationalen Finanzmärkte und nicht zuletzt durch den Angriffskrieg Russlands gegen die Ukraine mit seinen weitreichenden Auswirkungen auf die Weltwirtschaft. Mit erheblichen Belastungen des Sozialbereichs in den Folgejahren durch Konjunkturerinbrüche, gesetzliche Regelungen und auch infolge eines möglichen weiteren Flüchtlingszuzugs ist zu rechnen. Zudem bleibt zu beachten, dass die Gesamtschuldenstände von Bund, Ländern und Kommunen weiter massiv angestiegen sind. Angesichts der vielen Unsicherheiten lassen sich die Auswirkungen auf die Entwicklung der kommunalen Finanzen nicht seriös vorhersagen.

6.2 Aufgabenbezogene Themen

Die Aufgaben der Kreise sind maßgeblich geprägt durch Vorgaben des Bundes und des Landes NRW. Hier zeigt sich eine zunehmende Diskrepanz zwischen den politischen Vorstellungen und Zielsetzungen der Bundes- und der Landespolitik und den realen Möglichkeiten bei der Umsetzung durch die Kommunen vor Ort. Die Möglichkeiten der Kommunen werden entscheidend geprägt durch eine unzureichende Personal- und Finanzausstattung. Die immer neuen politisch beschlossenen Standards insbesondere im Sozial- und Jugendhilfebereich lassen sich von den zur Umsetzung verpflichteten Kommunen nicht mehr einhalten. Beispielhaft genannt sei hier die Diskussion um die Ganztagesbetreuung im Primarbereich, die angesichts der bereits bestehenden Defizite bei der Kita-Betreuung schlichtweg utopisch ist.

6.2.1 Soziallasten nach dem SGB XII und nach dem Alten- und Pflegegesetz

Die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung dieser Produkte sind nach wie vor schwer einzuschätzen. Demografisch bedingt werden die Fallzahlen steigen mit Auswirkungen auf die Produkte des Amtes für Soziales und Pflege. Die Leistungen dieser Produkte basieren auf bundes- und landesrechtlichen Regelungen und sind weitestgehend nicht beeinflussbar.

Große finanzielle Auswirkungen für den Kreis Steinfurt hat seit vielen Jahren der Bereich Hilfe zur Pflege nach dem 7. Kapitel des SGB XII. Der demografische Wandel wird weitere Pflegebedarfe der Menschen im Kreis Steinfurt bedingen. Die Aufwendungen in der Pflege steigen in allen Teilbereichen.

Ein bedeutendes Thema mit großer gesamtgesellschaftlicher Bedeutung und vielfältigen Herausforderungen bleibt die Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention. Im Bereich Hilfen bei Behinderung besteht weiterhin ein verstärkter Wunsch der Elternschaft nach integrativer Betreuung. Auch in Zukunft ist eine weitere Zunahme von Anträgen auf Schulbegleitung zu erwarten. Zudem führen tarifliche Steigerungen zu deutlichen Mehraufwendungen.

2017 ist das Bundesteilhabegesetz (BTHG) in Kraft getreten. Das BTHG hat schrittweise in den Jahren 2018, 2020 und 2023 weitere Veränderungen in der Eingliederungshilfe mit sich gebracht, deren (finanzielle) Folgen noch nicht absehbar sind. Das BTHG und das inzwischen vorliegende Ausführungsgesetz zum BTHG NRW führen insbesondere seit 2020 zu Verschiebungen in der Zuständigkeit zwischen dem örtlichen Sozialhilfeträger Kreis Steinfurt und dem überörtlichen Träger LWL.

6.2.2 Soziallasten nach dem SGB II

Die eigenen Aufwendungen des Kreises Steinfurt für den Sozialhilfereich sind mit gravierenden Unwägbarkeiten behaftet. Hier sind insbesondere die Auswirkungen des andauernden Ukraine-Krieges und des Bürgergeldes zu nennen. Die Risiken im Bereich des SGB II liegen bei den größtenteils kommunal zu tragenden Kosten der Unterkunft und Heizung. In diesem Zusammenhang hängt die Kostenentwicklung von der Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften und der Entwicklung der Mieten und Heizkosten ab. Zudem muss vor dem Hintergrund der anhaltenden Migration und der Rezessionsgefahr mit einem weiteren Anstieg der SGB II-Bedarfsgemeinschaften gerechnet werden.

Beim Blick auf die künftige Entwicklung sind deshalb die Aufgaben und die sich hieraus ergebenden Finanzierungsfolgen zu berücksichtigen, die sich aus der großen Zahl der Geflüchteten ergeben. Eine Folgeregelung für die Übernahme der flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft und Heizung gibt es aktuell nicht mehr. Eine dauerhafte Finanzierungsregelung zur Übernahme flüchtlingsbedingter Kosten wird vor allem von den kommunalen Spitzenverbänden weiterhin eingefordert.

6.2.3 Jugend und Familie

Wie bislang prägen im Bereich Jugend und Familie unverändert der Ausbau der Tageseinrichtungen für Kinder und die Hilfen zur Erziehung den Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe. Bei der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege konnte durch den Ausbau im zurückliegenden Kindergartenjahr zwar erneut die Erfüllung des Rechtsanspruchs auf Tagesbetreuung für Kinder unter drei Jahren gelingen. Gleichwohl erfordern steigende Geburtenzahlen, Zuzüge – auch durch fluchtbedingte Migration – sowie die tendenziell frühere und intensivere Inanspruchnahme der Betreuungsangebote einen weiteren Ausbau von Betreuungsplätzen sowohl für unter- wie überdreijährige Kinder.

Der verstärkte Ausbau der Betreuungsplätze, die Ausweitung des wöchentlichen Betreuungsumfanges sowie die im Kinderbildungsgesetz (KiBiz) angelegte jährliche Anpassung der Kindpauschalen von zurzeit 3 Prozent führen zu einem gestiegenen Netto-Aufwand in der Kita-Betreuung. Diese Aufwandssteigerung ist wie bislang im Wesentlichen durch die dezidierten KiBiz-Regelungen vorgegeben und in Verbindung mit der Erfüllung des Rechtsanspruches auf Tagesbetreuung nicht steuerbar.

Die Hilfen zur Erziehung stellen wie bislang den zweiten großen Kostenblock im Bereich Jugend und Familie dar. Bei den stationären Leistungen der Jugendhilfe steigt der Nettoaufwand 2024 gegenüber dem Vorjahr erneut um 4,071 Mio. €. Gesellschaftliche Veränderungen führen dazu, dass immer intensivere Betreuungsangebote gemacht

werden müssen. Neben höheren Fallzahlen steigen auch die durchschnittlichen Kosten z.B. in der stationären Eingliederungshilfe. Zudem wirkt sich hier die seit Ende 2022 verstärkte Zuweisung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen aus.

Die vom Bund angestrebte Ganztagesbetreuung im Primarbereich ist die angesichts der bereits bestehenden personellen und finanziellen Defizite bei der Kita-Betreuung kaum realisierbar.

6.2.4 Landschaftsumlage

Die Landschaftsumlage umfasst mit 148,950 Mio. € in 2024 rd. 29 % der Transferaufwendungen. Sie ist der entscheidende aber vom Kreis nicht selbst zu beeinflussende Faktor für die Höhe der Kreisumlage. Für die Finanzplanungsjahre sind folgende Werte für die Landschaftsumlage geplant:

	2025	2026	2027
Landschaftsumlage	164,342 Mio. €	173,129 Mio. €	181,223 Mio. €

Mit großer Sorge sieht der Kreis Steinfurt in jedem Fall die vom LWL prognostizierte Erhöhung der Landschaftsumlage. Für die Finanzplanungsjahre wurde mangels anderer Informationen mit Hebesätzen lt. Eckdatenpapier von 18,15 v.H. für 2025, 18,25 v.H. für 2026 und 18,45 v.H. für 2027 kalkuliert

Der LWL nimmt zum überwiegenden Teil soziale Aufgaben im Bereich der Behindertenhilfe wahr. Durch die älter werdenden Hilfeempfänger und den medizinischen Fortschritt wirkt sich die demografische Entwicklung überproportional auf den Finanzbedarf des LWL aus. Der LWL finanziert sich weitestgehend über die Landschaftsumlage. Beteiligungen des Bundes an den Kosten der Eingliederungsleistungen kommen bei den Kreisen und vor allem bei den Kommunen an und nicht direkt beim LWL, der für die Eingliederungsleistungen in NRW zuständig ist. Nur einen geringen Teil der Entlastung gibt das Land über die Finanzausgleichsmasse weiter und erreicht so den LWL unmittelbar. Infolgedessen steigt der Finanzbedarf des LWL, der über die Landschaftsumlage zu finanzieren ist und so die kommunalen Haushalte erreicht. Über 80 % der Kosten der Eingliederungshilfe basieren auf den Personalkosten der Leistungsanbieter. Die Personalkosten in diesem Bereich entwickeln sich besonders dynamisch.

Die Angebotssteuerung für Menschen mit Behinderungen führt zwar zu rückläufigen Fallzahlenanstiegen u.a. im Bereich der Werkstatt-Beschäftigten und bei den besonderen Wohnformen, dennoch steigen mit der gesetzlichen Einführung des Bundesteilhabegesetzes und des diesbezüglichen Ausführungsgesetzes seit 2020 die Fallzahlen in den weiteren Leistungsbereichen (z.B. im ehemals ambulant betreuten Wohnen) erheblich an. Aufgrund der Personalintensität der von den Landschaftsverbänden getragenen sozialen Leistungen haben Tarifsteigerungen - zuletzt des Tarifvertrages für den Sozial- und Erziehungsdienst (TVöD-SuE) erhebliche Auswirkungen auf die Fallkosten. Hinzu kommen die inflationsbedingte Steigerung der Sachkosten und steigende Hilfebedarfe von Leistungsempfängern und Leistungsempfängerinnen aufgrund zunehmenden Alters und des Bedarfs an besonderen, individuellen Leistungen.

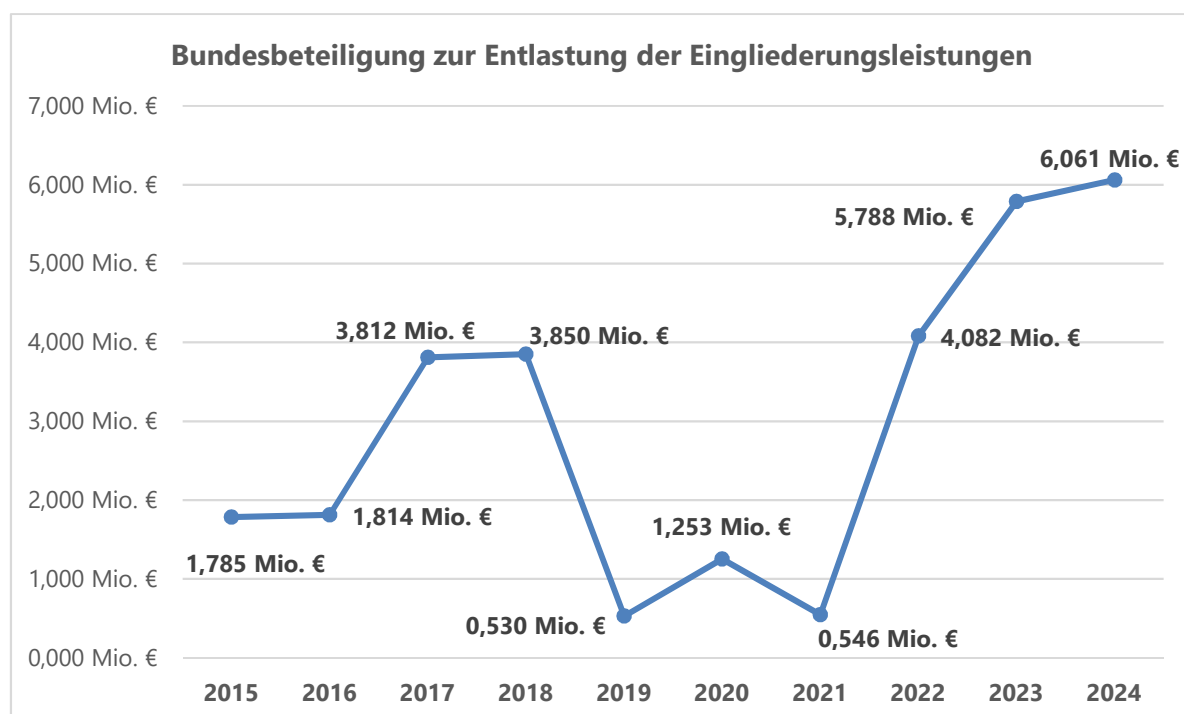
Die bisher statische Beteiligung des Bundes an den Aufwendungen der Eingliederungshilfen von bundesweit 5 Mrd. € hat vor dem Hintergrund ständig steigender Sozialleistungsansprüche nur zu einer kurzzeitigen Verbesserung geführt. Durch die Aufwandsentwicklung und Fallzahlensteigerung bleibt die Entlastung hinter der tatsächlichen Entwicklung zurück. Die gewährte Entlastung von 5 Mrd. EUR durch den Bund entsprach der damaligen Forderung nach einer 1/3-Beteiligung im Sinne einer gesamtgesellschaftlichen Finanzierung, der sich Bund, Länder und Kommunen stellen. Die statische Bundesentlastung wächst nicht dynamisch mit den Fallzahl- und Fallkostenanstiegen in der Eingliederungshilfe. Hier muss es Ziel sein, eine dynamische anteilige Finanzierung durch den Bund zu erreichen. Risiken aus Mehraufwendungen durch Fallkostenentwicklungen und Standardausweitungen gehen andernfalls komplett zu Lasten der kommunalen Haushalte. Die 5 Mrd. Euro Bundesentlastung bei der Eingliederungshilfe soll der Kostenentwicklung entsprechend aufgestockt und dynamisiert werden und die Dynamisierungszuwächse möglichst den Aufgabenträgern zufließen. Ein alleiniger Verweis auf eine aufgabenadäquate Finanzausstattung greift allerdings zu kurz und würde den LWL als Träger der Eingliederungshilfe aus der Verantwortung, eigene Strukturen und Standardsetzungen zu hinterfragen und ggfls. anzupassen, entlassen. Auch hier sind Maßnahmen des LWL erforderlich. Darüber hinaus ist es erforderlich, die durch das Land NRW vorgenommene Zuständigkeitsregelung mit Übertragung von Aufgaben auf den LWL erneut kritisch zu hinterfragen.

In den Gesprächen des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) mit den Kreisen und kreisfreien Städten, aber auch mit den kreisangehörigen Bürgermeisterinnen und Bürgermeistern im Rahmen der Haushaltsberatungen bestand Einigkeit, dass es zu einer dauerhaften Entlastung der kommunalen Familie bei den dynamisch steigenden Kosten in der Eingliederungshilfe kommen muss. Problematisch ist, dass die zu Grunde liegenden Standards durch den Bund bzw. das Land NRW gesetzt werden – eine angemessene finanzielle Beteiligung erfolgt jedoch nicht. Land NRW und Bund sind daher aufgefordert, die Standards einer kritischen Prüfung zu unterziehen und sich an einer aufgabenadäquaten Finanzierung der gesamtgesellschaftlichen Aufgabe der Teilhabe für alle durch Inklusion zu beteiligen!

Ergänzend muss aber auch beim LWL selbst eingefordert werden, dass er seine Möglichkeiten einer kritischen Überprüfung eigener Standards und einer weitergehenden Konsolidierung insbesondere im Personalbereich nutzt.

6.2.5 Kommunale Be-/Entlastungen des Bundes

Das Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen in den Jahren 2020 und 2021 sah die Verlängerung der ursprünglich bis 2019 befristeten vollständige Erstattung der KdU für Bedarfsgemeinschaften mit Fluchthintergrund bis 2021 vor. Entsprechend wurde die Bundesbeteiligung an den KdU für die Jahre 2020 und 2021 angehoben. Die Entlastung der Kreise ist an die Bundesbeteiligung an den KdU über einen erhöhten Beteiligungssatz gekoppelt. Mit der weiteren Zusage des Bundes zur vollständigen Übernahme der Kosten für die flüchtlingsbedingten KdU ab 2017 drohte die Bundesbeteiligung an den KdU auf über 49 % zu steigen. Um ein Umschlagen in die Bundesauftragsverwaltung zu vermeiden, wurde bereits in 2019 ein Betrag von 1,000 Mrd. € von der Bundesbeteiligung an den KdU zum Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer verschoben. Die endgültige Abrechnung für 2018 führte zu einer Verringerung des Beteiligungssatzes für Eingliederungsleistungen rückwirkend für 2018 und für 2019. Für 2020 hat der Kreis einen erhöhten Anteil von 2,7 % (entspricht 1,253 Mio. € statt der ursprünglich zu erwartenden 4,200 Mio. €). Damit kamen erneut Mittel bei den Städten und Gemeinden an, obwohl sie zur Entlastung bei den Eingliederungsleistungen dienen, die nicht aus den städtischen und gemeindlichen Haushalten finanziert werden. Nach der Bundesbeteiligungs-Feststellung Verordnung (BBFestVO) vom 25.06.2021 entfällt seit 2022 die erhöhte Bundesbeteiligung für die flüchtlingsbedingten KdU. Gleichzeitig wurde die erhöhte Bundesbeteiligung zur Entlastung der Eingliederungsleistungen von 1,2% auf den ursprünglich vorgesehenen Wert von 10,2 % ab 2022 erhöht und hat auch weiterhin Bestand. Die Entlastung hat damit in 2022 wieder das Niveau der Entlastung in 2017 und 2018 erreicht. Aufgrund der insbesondere seit dem Ukraine-Krieg stark steigenden Zahl von Geflüchteten in SGB II-Bezug steigt seitdem auch die Anteilige Bundesbeteiligung für die Eingliederungsleistungen:



Dennoch ist aufgrund der dynamisch ansteigenden Sozialleistungen eine Anpassung der Bundesbeteiligung an den Aufwendungen der Eingliederungsleistungen an die laufende Entwicklung weiterhin zwingend einzufordern. Durch den ab 2018 gleichbleibenden Betrag von 5 Mrd. € gehen alle Kostensteigerungen zu Lasten der Kommunen. Auch im Bundesrat gab es in 2023 eine Initiative des Landes NRW, die Bundesregierung aufzufordern, die Entlastung um mindestens weitere 5 Milliarden anzuheben und zu dynamisieren.

Darüber hinaus haben der Deutsche Bundestag und der Bundesrat am 17.09. und 18.09.2020 das Gesetz zur Änderung des Grundgesetzes sowie das Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder beschlossen. Zur weiteren Stärkung der Finanzkraft der Kommunen übernimmt der Bund danach dauerhaft weitere 25 % der KdU in der Grundsicherung für Arbeitsuchende. Auf Grundlage der für 2022 erhaltenen Bundesbeteiligung wird für 2024 eine Entlastung von rd. 14,855 Mio. € erwartet. Die Beträge sind abhängig von der Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften sowohl im Kreis als auch landesweit und daher schwer zu kalkulieren. Die Entlastung dient ebenso wie die erhöhte Bundesbeteiligung für Aufwendungen der Eingliederungshilfe als allgemeines Finanzierungsmittel.

6.2.6 Flüchtlingssituation / Integration

Die Flüchtlingszuwanderung bleibt ein bedeutendes Thema. Dies zeigen nicht zuletzt die aktuellen Flüchtlingsbewegungen. Eine Vielzahl der nach NRW gekommenen und kommenden Flüchtlinge wird noch für eine lange Zeit oder für immer in Deutschland bleiben. Es ist anzunehmen, dass der Migrationsdruck auf Europa und insbesondere Deutschland auch in den kommenden Jahren weiter anhalten wird. Angesichts anhaltender Krisen in der Welt ist auch künftig mit einer fortbestehenden Flüchtlingszuwanderung zu rechnen. Dabei vermag niemand belastbare Prognosen für die folgenden Jahre abzugeben. Die Integration der nach NRW gekommenen Flüchtlinge bleibt eine zentrale Aufgabe für die Städte und Gemeinden. Das Kommunale Integrationszentrum unterstützt die Kommunen und die Träger dabei u.a. durch die Weiterleitung der vom Land NRW zur Verfügung gestellten Fördermittel KOMM-AN NRW zur Stärkung der kommunalen Integrationsarbeit und zur Förderung des bürgerschaftlichen Engagements in den Kommunen.

Die Situation in den Kommunen korrespondiert auf vielfältige Weise mit den Aufgaben der Kreisverwaltung, etwa bei der Kinderbetreuung, der Beschulung, der Integration in Arbeit und Ausbildung, der gesundheitlichen Versorgung und natürlich bei der Ausländerbehörde. Dies gilt zunächst in der Ausländerbehörde, wo inzwischen neben zunehmenden Zahlen an Rückführungen ein weiterer Anstieg bei den Fallzahlen für die „normale“ Sachbearbeitung (z.B. Erteilung von Aufenthalts- und Arbeitserlaubnissen) zu verzeichnen ist. Daneben sind weitere Facheinheiten - namentlich Soziales, Jugend und Familie, Gesundheit, Schule und Bildung – in Sachen Integration und Zuwanderung gefordert. Vor diesem Hintergrund arbeitet der Kreis intensiv mit den Städten und Gemeinden zusammen.

Die vor dem Hintergrund der internationalen Krisen anhaltende Belastung des Kreises Steinfurt und seiner Städte und Gemeinden lässt alle Kommunen an die Grenzen ihrer personellen und finanziellen Leistungsfähigkeit kommen. Die kommunalen Spitzenverbände haben vielfach dringend wirksame Entlastungsmaßnahmen des Bundes und des Landes NRW eingefordert. Das Land NRW hatte im November 2023 zugesagt, die ab dem Jahr 2024 vom Bund an die Länder und Kommunen zu zahlende Pauschale von 7.500 € pro Flüchtling auch künftig zur Finanzierung der Leistungen komplett für die Kommunen zu verwenden und seitens des Landes NRW auch weiterhin erheblich eigene Mittel zusätzlich zu aktivieren. Die kommunalen Spitzenverbände haben darum gebeten, eine deutliche Erhöhung der Pauschale nach dem FlüAG, eine dauerhafte Finanzierung der Kosten für vorgehaltene, nicht belegte Plätze in kommunalen Flüchtlingsunterkünften, eine verbesserte Beteiligung des Landes an den Gesundheitskosten sowie eine angemessene Erhöhung der Einmalpauschale für Geduldete auf den Weg zu bringen. Gleichwohl wird seitens des Landes bisher nur signalisiert, dass im Zuge der FlüAG-Reform für die Kommunen lediglich ein Betrag von bis zu 86 Mio. € zur Verfügung stehen soll. Von diesem sollen die Kreise jeweils 500.000 € für ihre spezifischen Aufgaben bei der Unterbringung und Versorgung von Geflüchteten erhalten. Dies würde dazu führen, dass das Land 77 % der vom Bund an Länder und Kommunen weitergeleiteten Mittel im Rahmen der in diesem Jahr anstehenden Abschlagszahlung des Bundes in Höhe von 1,75 Mrd. € - davon 376,3 Mio. € für NRW - einbehält. Dies wäre angesichts der im November 2023 getroffenen Vereinbarung nicht akzeptabel, zumal die Finanzierung des FlüAG seitens des Landes auch in früheren Jahren völlig unabhängig von der Frage etwaiger zur Verfügung stehender Bundesmittel für Flucht und Migration erfolgt ist. Für die Kreise von besonderer Bedeutung

ist zudem insbesondere die Forderung nach vollständiger Übernahme der flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft durch Bund und/oder Land. Sowohl Bund als auch Land NRW weigern sich, die Kreise in diesem Punkt zu entlasten.

6.2.7 ÖPNV

Die deutlichen Preis- und Kostensteigerungen führen im ÖPNV dazu, dass Linienverbindungen zunehmend nicht mehr eigenwirtschaftlich bedient werden. In der Folge ist bereits kurzfristig mit einer deutlichen Erhöhung der Aufwendungen in diesem Bereich für den Kreis Steinfurt zu rechnen. Vor dem Hintergrund der finanziellen Leistungsfähigkeit des Kreises und dem Fachkräftemangel stellt sich daher konkret auch die Frage einer Einschränkung des Leistungsangebotes im ÖPNV. Auch beim „Deutschlandticket“ sind Bund und Länder nicht bereit, langfristige Finanzierungszusagen zu treffen. Somit besteht für den Kreis Steinfurt und die RVM das Risiko von Mindereinnahmen durch das Deutschlandticket. Eine Fortführung des Deutschlandtickets über das Jahr 2024 hinaus ist vor diesem Hintergrund derzeit nicht absehbar.

6.2.8 Nachhaltigkeit und Krisenresilienz

Vor dem Hintergrund der Zahl und Sequenz an Krisen müssen alle Kommunen die Krisenfestigkeit weiter ausbauen. Die dafür erforderliche Transformation der Infrastrukturen für die Daseinsvorsorge erfordert stetige kommunale Investitionen. Erhebliche Chancen werden daher in der nachhaltigen Weiterentwicklung des Kreises Steinfurt gesehen. Dies betrifft die Bereiche Soziales, Ökologie und Ökonomie. Der Kreis Steinfurt widmet sich daher bereits frühzeitig und intensiv den Zukunftsthemen:

- Gesundheits- und Bevölkerungsschutz
- Klimaschutz (insbesondere 50-Punkte-Handlungsprogramm „Klimaschutz“)
- Digitalisierung
- Demografische Entwicklung und Generationengerechtigkeit
- Mobilität

Das Fundament für die Umsetzung der Zukunftsthemen liegt dabei in nachhaltig soliden Finanzen und einer adäquaten Personalausstattung des Kreises Steinfurt.

Finanzielle Nachhaltigkeit und Krisenresilienz sind jedoch nur erreichbar wenn

- ⇒ **Wir in personalwirtschaftlicher und finanzieller Hinsicht Prioritäten setzen!**
- ⇒ **Wir Standards und Ansprüche in allen Bereichen überprüfen!**
- ⇒ **Wir einen Bürokratieabbau auf allen Ebenen einfordern und umsetzen!**

6.2.9 Beteiligungen

Die Finanzanlage „Beteiligungsgesellschaft“ wurde im Rahmen des Jahresabschlusses überprüft. Nach dem Grundsatz der Bewertungsstetigkeit wurde die Systematik der Unternehmensbewertung beibehalten, wie sie in der Eröffnungsbilanz angewendet worden ist. Seit der Eröffnungsbilanz haben sich die Vermögenswerte der Beteiligungsgesellschaft verändert. Die stillen Reserven und stillen Lasten, die sich bei den einzelnen Beteiligungen ergeben haben, führen im Ergebnis dazu, in 2023 eine Wertberichtigung von 2,754 Mio. € vorzunehmen. Mittelfristig sind weitere Wertberichtigungen möglich.

Die Finanzanlage „Beteiligungsgesellschaft“ ist im Wesentlichen geprägt durch die Entwicklung der Flughafen Münster-Osnabrück GmbH (FMO GmbH). Im Dezember 2014 brachte die FMO GmbH ein langfristiges Finanzierungskonzept auf den Weg, das im Kern in den Geschäftsjahren 2016 bis 2020 ihre weitgehende Entschuldung beinhaltete und Eigenkapitalzuführungen durch die Gesellschafter von jährlich 16,8 Mio. € also insgesamt 84 Mio. €, vorsah. Dieses Geld wurde von der kreiseigenen Beteiligungsgesellschaft zur Verfügung gestellt. Die letzte Zahlung aus dem Finanzierungskonzept 1.0 erfolgte 2020. 2019 hat die FMO-GmbH 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 beschlossen. Dabei wurde insbesondere

ein erhöhtes Investitionsvolumen, das größtenteils durch neue Vorgaben der europäischen Agentur für Flugsicherheit (EASA) hervorgerufen wird, berücksichtigt. Die Investitionsmaßnahmen dienen dem Erhalt der vorhandenen Infrastruktur und der Sicherung eines EU-rechtskonformen Flughafenbetriebs. Das Finanzierungskonzept 2.0 sieht für den Finanzierungsbedarf in der Zeit von 2021 bis 2030 die Zuführung von Finanzierungsmitteln in Form von Gesellschafterdarlehen vor. Konkret soll das Volumen der Gesellschafterdarlehen für die Geschäftsjahre 2021 bis 2025 jährlich 7 Mio. € betragen. Die Darlehen sollen 3 Jahre tilgungsfrei gestellt werden und eine Laufzeit von 15 Jahren haben. In Anbetracht der Corona-Pandemie und der massiven Auswirkungen auf den Flugverkehr hat die Gesellschafterversammlung der FMO GmbH im Sommer 2020 das Konzept der dreimaligen Eigenkapitalerhöhung zu je 10 Mio. € (Anteil der Beteiligungsgesellschaft 3,098 Mio. €) in den entsprechenden Geschäftsjahren beschlossen. Etwaige Zuschüsse aus Landes- bzw. Bundesmitteln sollten jedoch bei den Auszahlungen berücksichtigt werden. Nachdem sich Bund bzw. Land im Jahr 2021 mit ca. 5 Mio. € an den Corona-Schäden des FMO beteiligten, konnte die Gesamtsumme der Eigenkapitalerhöhung entsprechend auf 25 Mio. € reduziert werden. Der Kreis Steinfurt als Gesellschafter der Beteiligungsgesellschaft hat im Jahr 2021 beschlossen, die auf den Gesellschafter der FMO GmbH entfallenden anteiligen notwendigen Finanzmittel zur Sicherstellung des Weiterbetriebs sowie eventuell weitere Mittel aus dem Kreishaushalt für die Beteiligungsgesellschaft auch für 2022 und 2023 bereitzustellen. Die Ergebnisse des Gutachtens zu den Optionen der Weiterentwicklung des FMO wurden sowohl dem Kreistag als auch den Gremien des FMO vorgestellt. Im Transformationsszenario soll eine Weiterführung des kommerziellen Linien- und Ferienflugverkehrs unter optimierten Rahmenbedingungen gewährleistet werden. Die FMO-GmbH hat die im Gutachten benannten „Transformationshebel“ analysiert und Optimierungsmaßnahmen eingeleitet. Der FMO ist eine wichtige Infrastruktureinrichtung für den Kreis Steinfurt. Durch den FMO sind zahlreiche Arbeitsplätze im Umfeld des Flughafens entstanden. Dies wird durch das 2022 vorgelegte Gutachten bestätigt. Die eingeleiteten Maßnahmen bieten mittelfristig die Chance auf ein ausgeglichenes Unternehmensergebnis. In der Folge würden eine nachhaltige Beschäftigung sichergestellt und der FMO als wichtige Verkehrsinfrastruktur für die Region mit Wachstumsperspektive vollumfänglich erhalten. Die Infrastruktur des Flughafens erweist sich gerade in Krisen-Zeiten als logistischer Vorteil. Bei einer ebenfalls untersuchten Liquidation würde sich die regionale Erreichbarkeit insbesondere im Kreis Steinfurt deutlich verschlechtern. Insgesamt erhöhen sich die Gesamtreisezeiten (längere Anreisezeiten und Distanzen zu Alternativflughäfen, Nutzung von Pkw oder Bahn statt Kurzstreckenflügen). Die verlängerten Reisezeiten bedeuten volkswirtschaftliche Kosten, die auch unter Berücksichtigung der CO₂-Einsparungen nicht durch einen volkswirtschaftlichen Nutzen kompensiert werden. Die weiteren Auswirkungen auf die FMO-GmbH bleiben abzuwarten. Entstehende Fehlbeträge reduzieren das Eigenkapital des FMO. Verlustabdeckungen durch die Gesellschafter sowie möglicherweise die Umwandlung von Gesellschafterdarlehen in Kapitalzuführungen könnten die Folge sein. Letzteres hat unmittelbare Auswirkungen auf die Finanzkraft der Beteiligungsgesellschaft. Weitere Kapitalzuführungen würden ebenfalls Wertberichtigungen der Finanzanlage „Beteiligungsgesellschaft“ nach sich ziehen und das Eigenkapital des Kreises schmälern. Zukünftige Haushaltsplanungen sind darauf abzustellen. Jedoch sind Ansätze für eine positive Entwicklung der FMO-GmbH erkennbar. 2022 konnte der Jahresfehlbetrag reduziert und bereits ein positives Betriebsergebnis (EBITDA) erzielt werden. Für 2023 zeichnet sich ein Jahresüberschuss ab.

Der Kreis Steinfurt ist zu einem Drittel an der AirportPark GmbH (APP) beteiligt. Die Gesellschafter haben sich verpflichtet eine jährliche Verlustabdeckung von zusammen 0,300 Mio. € (je Gesellschafter 0,100 Mio. €) zu tragen. Daneben haben die Gesellschafter sowohl Gesellschafterdarlehen als auch Bürgschaften für den APP ausgegeben. Nach anfänglichen tilgungsfreien Jahren werden die Gesellschafterdarlehen seit 2014 getilgt. Die Entwicklung der GmbH ist abhängig von einer erfolgreichen Vermarktung der Grundstücke. Für 2024 ist aufgrund der Vermarktungssituation voraussichtlich keine Verlustabdeckung erforderlich. Die wirtschaftliche Entwicklung wird zeigen, ob dies in den Folgejahren so bleiben wird.

Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss 2023

Herr Landrat Dr. Martin Sommer gibt persönlich folgende Erklärung ab:

I. Aufklärungen und Nachweise

1. Der Rechnungsprüfung sind die von ihr gemäß § 102 Abs. 7 GO NRW verlangten und darüber hinaus für eine sorgfältige Prüfung notwendigen Nachweise und Informationen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen zur Verfügung gestellt worden. Vollständig weitergegeben sind neben meinen persönlichen Kenntnissen auch die Kenntnisse aller Mitglieder des Verwaltungsvorstandes.
2. Folgende von mir benannten Auskunftspersonen sind angewiesen worden, der Rechnungsprüfung alle Auskünfte, Nachweise und Informationen richtig und vollständig zu geben:
 - Christian Termathe, Leiter der Kämmerei und Kämmerer
 - Claudia Klemann, Kämmerei

II. Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung (§§ 28 - 32 KomVO NRW)

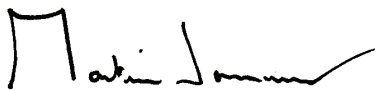
1. Es sind alle Bücher, Belege und sonstigen Unterlagen zur Verfügung gestellt worden. Zu den Unterlagen gehören neben den Büchern der Finanzbuchhaltung insbesondere Verträge und Schriften von besonderer Bedeutung, Arbeits- und Dienstanweisungen sowie Organisationspläne, die zum Verständnis der Buchführung erforderlich sind.
2. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde zu legenden Nachweise (begründende Unterlagen).
3. Bei der Inventur sind die Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur beachtet und alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände und die Schulden erfasst worden.
4. Die nach § 32 KomHVO NRW erforderlichen Regelungen zu Sicherheitsstandards und interner Aufsicht sind erlassen worden. Die Aufsicht über die Finanzbuchhaltung hat nach § 32 Abs. 4 KomVO der Kämmerer. Verantwortlich für die Finanzbuchhaltung ist die jeweilige (stellv.) Amtsleitung der Kämmerei.

III. Bilanz und Lagebericht

1. Die Bilanz zum 31.12.2023 beinhaltet alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse (z.B. drohende Verluste aus schwebenden Verfahren) und Abgrenzungen. Der Anhang enthält alle erforderlichen Angaben.
2. Im Lagebericht sind alle Vorgänge von besonderer Bedeutung erläutert worden, insbesondere sind alle Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung dargestellt, wie sie von mir und dem stellv. Kämmerer eingeschätzt werden.
3. Nach dem Wertaufhellungsprinzip wurden Risiken und Verluste auch dann berücksichtigt, wenn sie erst nach dem Bilanzstichtag bekannt geworden sind, deren Ursache aber vor dem Bilanzstichtag liegt.

4. Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- und Schuldenlage entgegenstehen, sind nicht bekannt.
5. Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bestanden am Abschlussstichtag nur in der Höhe, in der sie in der Bilanz zum 31.12.2023 berücksichtigt sind.
6. Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Verlustübernahmeverträgen und sonstigen Sicherheiten bestanden am Abschlussstichtag nur in der Höhe, in der sie im Verbindlichkeitspiegel nachrichtlich als „Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten“ ausgewiesen sind.
7. Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden am Abschlussstichtag nicht.
8. Derivative Finanzinstrumente (z.B. Zins- und Währungsswaps, Forward Rate Agreements und Forward Deposits) wurden mit dem Ursprungsgeschäft in der Bilanz berücksichtigt.
9. Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen im Lagebericht benannt.
10. Für Risiken aus Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von Bedeutung sind, wurden Rückstellungen gebildet.
11. Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems lagen am Abschlussstichtag und liegen auch derzeit nicht vor.
12. Die am Schluss des Anhangs gemachten Angaben gern. § 95 Abs. 3 GO NRW sind nach meinem Kenntnisstand vollständig und zutreffend.

Steinfurt, 07.11.2024



Dr. Martin Sommer
(Landrat)

Beschlussvorlage

B 112/2024

öffentlich

20 Kämmerei

Entwurf des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Steinfurt

Kreistag

01.07.2024

I. Beschlussvorschlag

Der vom Kämmerer aufgestellte und vom Landrat bestätigte Entwurf des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2023 wird zur Kenntnis genommen. Rechnungsprüfungsausschuss und Rechnungsprüfungsamt des Kreises Steinfurt werden mit der Prüfung beauftragt.

II. Sachdarstellung

Gemäß § 53 Abs. 1 KrO NRW in Verbindung mit § 95 GO NRW ist zum Schluss eines Haushaltsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Der Jahresabschluss ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen aufzustellen und hat klar und übersichtlich zu sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Der Jahresabschluss wurde vom Kämmerer am 14.06.2024 aufgestellt und vom Landrat am 17.06.2024 bestätigt.

1. Jahresabschluss 2023

Gem. § 95 Abs. 3 GO besteht der Jahresabschluss aus

- der Ergebnisrechnung
- der Finanzrechnung
- den Teilrechnungen und
- der Bilanz

Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern. Darüber hinaus hat der Kreis einen Lagebericht aufzustellen.

1.1. Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2023 (**Anlage 1**) schließt mit einem **Jahresüberschuss** in Höhe von **10.983.628,74 €** ab:

Ordentliche Erträge	795.365.565,14 €
./. Ordentliche Aufwendungen	-789.652.990,80 €
Ordentliches Ergebnis	5.712.574,34 €
Finanzergebnis aus Zinsertrag und -aufwand	-863.766,60 €
Außerordentliches Ergebnis	6.137.821,00 €
Jahresergebnis 2023	10.986.628,74 €

§ 75 Abs. 3 Satz 2 GO NRW regelt, dass Jahresüberschüsse automatisch die Ausgleichsrücklage erhöhen, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden.

Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aber aus der Ausgleichsrücklage Beträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

1.2. Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2023 (**Anlage 2**) zeigt folgendes Abschlussbild:

Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.553.773,74 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.387.960,84 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10.268.300,83 €
Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	5.434.113,73 €
Anfangsbestand liquide Mittel	14.836.496,23 €
Bestand an fremden Mitteln	-2.635.310,31 €
Schwebeposten	-57.112,97 €
Liquide Mittel zum 31.12.2023	17.578.186,68 €

Gegenüber dem 31.12.2022 hat sich der Bestand der liquiden Mittel um 2,742 Mio. € erhöht.

1.3. Bilanz zum 31.12.2023

Die Bilanz (**Anlage 3**) schließt zum 31.12.2023 mit einer Bilanzsumme von **685.606.547,15 €** ab. Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 27,440 Mio. € erhöht. Die Veränderungen sind im Anhang 2023 erläutert.

2. Anhang und Lagebericht 2023

Anhang und Lagebericht sind als **Anlage 4** und **Anlage 5** beigefügt.

3. Ausführungen zur Gesamtentwicklung

Mit Verfügung vom 14.02.2023 hat die Bezirksregierung Münster den Hebesatz i.H.v. 28,7 v.H. für die allgemeine Kreisumlage 2023 genehmigt. Der Haushalt 2023 war mit einem Jahresfehlbedarf von 2,000 Mio. € geplant. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss von 10,987 Mio. € somit um 12,987 Mio. € besser als geplant ab. Details können dem Lagebericht entnommen werden.

4. Das weitere Verfahren

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2023 wird vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüft und anschließend dem Kreistag zur Feststellung vorgelegt.

Der vom Kreistag festgestellte Jahresabschluss ist im Anschluss der Aufsichtsbehörde unverzüglich anzuzeigen. Der Jahresabschluss ist öffentlich bekanntzumachen und danach bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses zur Einsichtnahme verfügbar zu halten.

5. Vom Kämmerer genehmigte über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

In § 8 der Haushaltssatzung des Kreises Steinfurt wurde die Erheblichkeitsgrenze i. S. des § 83 Abs. 2 GO NRW für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Einzelfall auf 125.000 € für Aufwendungen und Auszahlungen auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage festgelegt; im Übrigen auf 25.000 €.

Die vom Kämmerer unterhalb der festgelegten Wertgrenzen genehmigten Haushaltsüberschreitungen sind dem Kreistag zur Kenntnis zu bringen. Diese sind für 2023 in **Anlage 6** zusammengefasst.

III. Folgekosten

entfällt

IV. Haushaltsrechtliche Voraussetzungen

Der Jahresabschluss 2023 wurde nach den Bestimmungen der KrO NRW in Verbindung mit der GO NRW und der KomHVO aufgestellt Nach § 95 Abs. 5 GO NRW wird der vom Landrat bestätigten Entwurf innerhalb von sechs Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres dem Kreistag zur Feststellung zugeleitet.

V. Auswirkungen auf den Stellenplan

Keine

VI. Klimarelevanz

entfällt

Anlage 1-3 Ergebnis-, Finanzrechnung und Bilanz

Anlage 4 Anhang 2023

Anlage 6 vom Kämmerer genehmigte Haushaltsüberschreitungen

Durch den Kämmerer genehmigte Haushaltsüberschreitungen:

a) Ergebnisrechnung

Amt	Produkt	Bezeichnung	Grund	Überschreitung	Genehmigung vom
67	113703	Bodenschutz	Die Sicherungs- und Abbrucharbeiten für die ehem. Gießerei Riesenbeck haben sich von 2022 nach 2023 verschoben. Der Aufwand war in 2023 nicht eingeplant.	103.000,00 €	19.01.2023
67	135404	Abgrabungen	Im Budget sind nur geringe Ansätze für Sachaufwendungen enthalten. Durch notwendige öffentliche Bekanntmachungen ergibt sich überplanmäßiger Bedarf.	2.560,00 €	10.05.2023 28.09.2023
14	011105	Rechnungsprüfung	Es besteht ein erhöhter Fortbildungsbedarf aufgrund von umfangreichen personellen Veränderungen.	10.000,00 €	05.07.2023
41	048101	Kulturförderung - Kulturrucksack	Die Spende von der Sparkasse wurde bei der Haushaltsplanung als Ertrag berücksichtigt. Entsprechende Aufwendungen für die Verwendung wurden dagegen nicht geplant und sind daher überplanmäßige bereitzustellen.	9.238,00 €	13.12.2023
13	022102	Wahlen	Der Aufwand für die Bekanntmachung der EU-Wahl 2024 in 2023 wurde bei der Planung nicht berücksichtigt.	3.200,00 €	05.01.2024
GB	011103	Gleichstellung von Frau und Mann	Für die Übernahme der Kosten für die Veranstaltung "Runder Tisch Häusliche Gewalt" wurden keine Mittel eingeplant.	577,41 €	11.01.2024

b) Finanzrechnung

Amt	Produkt	Bezeichnung	Grund	Überschreitung	Genehmigung vom
66	124201	Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen und Radwegen	<u>I.66.KJ00203 K 2 Betonfahrbahn Dykerhoff Lengerich</u> Die Vermessungskosten sind höher als geplant, da mehr Grundstücksverläufe überbaut werden mussten, als in der Bauplanung angenommen wurden. Zudem waren Restkaufpreise zu zahlen.	16.000,00 €	06.03.2023
68	146101	Klimaschutz und Nachhaltigkeit	<u>I.65.00003 Beteiligung Energiegenossenschaft</u> Die Gründung der Bürgerenergiegenossenschaft eG und somit auch der Geschäftsanteil hieran wurde am 13.12.2022 beschlossen. Die Umsetzung erfolgt 2023.	500,00 €	13.12.2022
65	011122	Gebäudewirtschaft	<u>I.65.00076 Übernahme Grundstücke Gravenhorst</u> Die Rechnung über die Notarkosten für die in 2020 per Übertragungsvertrag vom Trägerverein Kloster Gravenhorst erhaltenen Grundstücke wurde gestellt. Mittel waren nicht eingeplant.	1.700,00 €	08.03.2023
66	124201	Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen und Radwegen	<u>I.66.RK573 K 57 Rückbau RQ 14 Rheine</u> Das wirtschaftlichste Angebot überschreitet die erwarteten Kosten zur Beauftragung eines externen Planungsbüros.	13.500,00 €	14.03.2023
66	124201	Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen und Radwegen	<u>I.66.00018 Rückzahlung Fördermittel</u> Für die Rückzahlung von Fördermitteln nach Prüfung des Staatlichen Rechnungsprüfungsamtes Münster waren keine Mittel eingeplant.	81.000,00 €	16.03.2023
66	124201	Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen und Radwegen	<u>I.66.K4101 K 41 Ausbau Schwarze Straße</u> Für die Auszahlung von Grunderwerbskosten (Zahlung Restkaufpreise, Notarkosten, Vermessungsgebühren) wurden keine ausreichenden Mittel eingeplant.	11.000,00 €	02.05.2023
66	124201	Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen und Radwegen	<u>I.66.K4101 K 41 Ausbau Schwarze Straße</u> Für die Auszahlung von Grunderwerbskosten (Zahlung Restkaufpreise, Notarkosten, Vermessungsgebühren) ist ein weiterer Bedarf entstanden.	32.000,00 €	24.05.2023
66	124202	Unterhaltung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen	<u>I.66.00046 Ersatzbeschaffung Multicar</u> Das wirtschaftlichste Angebot zur Ersatzbeschaffung des Multicars für die KSM Steinfurt ist höher als angenommen.	21.000,00 €	21.07.2023
66	124201	Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen und Radwegen	<u>I.66.RK661 K 66 Radweg Salzbergener Straße Neuenkirchen</u> Aufgrund einer falschen Berechnung einer Kostenbeteiligung sind der Gemeinde Neuenkirchen die zu viel gezahlten Mittel zu erstatten.	8.187,00 €	28.07.2023
66	124202	Unterhaltung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen	<u>I.66.00040 Ersatzbeschaffung Großflächenmäher</u> Das wirtschaftlichste Angebot überschreitet die erwarteten Kosten für die Ersatzbeschaffung eines Großflächenmähers	25.000,00 €	28.08.2023
66	124202	Unterhaltung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen	<u>I.66.00032 Mannschaftswagen KSM Steinfurt</u> Das wirtschaftlichste Angebot überschreitet die erwarteten Kosten für die Ersatzbeschaffung eines Mannschaftswagens.	12.000,00 €	28.09.2023
66	124201	Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen und Radwegen	<u>I.66.RK661 K 66 Radweg Salzbergener Straße Neuenkirchen</u> Für die Verbreiterung der Brückenköpfe ist die Beauftragung eines externen Planungsbüros notwendig. Die zur Verfügung stehenden Mittel reichen hierfür nicht aus.	7.050,00 €	11.10.2023
16	011118	IT-Spezialleistungen	<u>I.16.00062 IT Rettungsdienst</u> Die Beschaffung der Software CELIOS Mobile war ursprünglich für dieses Jahr nicht eingeplant, wurde aber aus Gründen der IT-Sicherheit notwendig.	17.000,00 €	17.10.2023
65	011122	Gebäudewirtschaft	<u>I.65.00034 Beschaffung Geräte, Maschinen, Ausstattung</u> Aufgrund einer außerplanmäßigen Ersatzbeschaffung einer Spülmaschine für die Kreiskantine, wurden überplanmäßige Mittel für zwingend erforderliche Beschaffungen für Hausmeister notwendig.	5.558,00 €	08.11.2023
66	124201	Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen und Radwegen	<u>I.66.KJ00203 K 2 Betonfahrbahn Dykerhoff Lengerich</u> Die Kosten des Grunderwerbs sind etwas höher ausgefallen als ursprünglich geplant.	1.500,00 €	28.11.2023
66	124201	Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen und Radwegen	<u>I.66.K7701 K 77 Umbau OD Hauenhorst</u> Für die Maßnahme Umbau Ortsdurchfahrt Hauenhorst wurde die Vergabe eines Auftrages zur Überplanung der Lichtsignalanlage notwendig.	16.500,00 €	29.11.2023
16	011117	IT-Standardleistungen	<u>I.16.00011 Erneuerung Speichersystem</u> Für die Beschaffung eines neuen Speichersystems werden nicht verwendete Mittel für die Beschaffung von Software IT-Standardleistungen bereitgestellt.	25.000,00 €	31.01.2024

Beschlussvorlage

B 256/2024

öffentlich

14 Rechnungsprüfungsamt

Feststellung des Jahresabschlusses 2023 und Entlastung des Landrats

Kreisausschuss	11.12.2024	
Kreistag		

I. Beschlussvorschlag für den Kreistag

Der Kreistag nimmt Kenntnis von dem Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 (Anlage 1) und fasst folgenden Beschluss:

- a) Der vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüfte Jahresabschluss des Kreises Steinfurt zum 31.12.2023 einschließlich Lagebericht und Anhang wird mit einer Bilanzsumme von 685.606.547,15 € und einem Jahresüberschuss von 10.986.628,74 € festgestellt.
- b) Aus der Ausgleichsrücklage wird ein Betrag i.H.v. 6.432.332 € in die Allgemeine Rücklage umgebucht.
- c) Dem Landrat wird für den Jahresabschluss 2023 gem. § 53 der Kreisordnung (KrO NRW) i. V. m. § 96 Abs. 1 Gemeindeordnung (GO NRW) Entlastung erteilt.

II. Sachdarstellung

Zu a)

Nach § 95 Abs. 1 GO NRW hat der Kreis Steinfurt zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Jahres nachzuweisen ist.

Gem. § 59 Abs. 3 GO NRW prüft der Rechnungsprüfungsausschuss den Jahresabschluss und den Lagebericht der Gemeinde unter Einbezug des Prüfungsberichtes. Er bedient sich hierbei der örtlichen Rechnungsprüfung oder eines Dritten gem. § 102 Abs. 2 GO NRW.

Die Prüfung des Jahresabschlusses obliegt gem. § 102 Abs. 1 GO NRW der örtlichen Rechnungsprüfung. Die örtliche Rechnungsprüfung hat den Jahresabschluss dahingehend geprüft, ob er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild

der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Kreis Steinfurt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ergibt (§ 102 GO NRW).

Gem. § 59 Abs. 3 Satz 4 GO NRW i.V.m. § 53 KrO hat der Rechnungsprüfungsausschuss zu dem Ergebnis der Jahresabschlussprüfung schriftlich gegenüber dem Kreistag Stellung zu nehmen. Am Schluss des Berichtes hat der Rechnungsprüfungsausschuss zu erklären, ob er den vom Landrat aufgestellten Jahresabschluss und Lagebericht billigt.

Mit der vorbereiteten Stellungnahme des Rechnungsprüfungsausschusses vom 28.11.2024 schließt dieser sich dem Prüfungsbericht der örtlichen Rechnungsprüfung des Kreises Steinfurt vom 12.11.2024 an und kommt zu dem Ergebnis, dass

- der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen und sonstigen Satzungen entspricht und unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises Steinfurt zum 31.Dezember 2023 vermittelt

und

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

In der Stellungnahme erklärt der Rechnungsprüfungsausschuss ferner, dass die Beratung zu keinen Einwendungen geführt hat und der Jahresabschluss 2023 sowie der dazu gehörige Lagebericht gebilligt werden. Die Stellungnahme des Rechnungsprüfungsausschusses ist als Anlage 2 beigefügt.

Zu b)

Nach den neuen Regelungen des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes beschließt der Kreistag nur noch über die Behandlung eines Jahresfehlbetrages (§ 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW). § 75 Abs. 3 Satz 2 GO NRW regelt nun, dass Jahresüberschüsse automatisch die Ausgleichsrücklage erhöhen, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden.

Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage aber Beträge in die Allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Die Verwaltung hatte zugesagt im Zuge der Vorlage der Eckdaten zum Kreishaushalt 2025 einen Vorschlag zu unterbreiten, wie mit den isolierten Beträgen gem. NKF-CUIG umgegangen werden soll.

Die Verwaltung schlägt als Lösung vor, im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2023 (geplant im Kreistag am 16.12.2024) 6,432 Mio. € von der Ausgleichsrücklage in die Allgemeine Rücklage umzubuchen.

Die Ausgleichsrücklage und die Allgemeine Rücklage würde sich dann wie folgt entwickeln:

	Ausgleichs- rücklage	Allgemeine Rücklage	Sonder- rücklagen	Eigenkapital
Eigenkapital zum 31.12.2022	17.279.426,00	24.465.046,20	510.000,00	42.254.472,20
Veränderung 2023	10.986.628,74	-3.153.897,14		7.832.731,60
Umbuchung Ausgleichsrücklage/ Allgemeine Rücklage	-6.432.332,00	6.432.332,00		0,00
Eigenkapital zum 31.12.2023	21.833.722,74	27.743.481,06	510.000,00	50.087.203,80

Vorteil:

Die gpaNRW hat in der überörtlichen Prüfung des Kreises Steinfurt im Jahr 2022/2023 deutlich gemacht, dass Handlungsbedarf besteht, den Eigenkapitalverzehr aufzuhalten. Durch die vorgeschlagene Maßnahme würde die Allgemeine Rücklage gestärkt. Die isolierten Belastungen für den allgemeinen Haushalt könnten in 2026 direkt gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht werden. Eine laufende Abschreibung und damit Belastung der Kommunen in den Folgejahren entfällt.

Nachteil:

Die Ausgleichsrücklage beläuft sich auf 21,834 Mio. € statt 28,266 Mio. € und steht nur in geringerem Umfang für eine Inanspruchnahme in 2025 ff. zur Verfügung.

Die vorgeschlagene Umbuchung von der Ausgleichsrücklage in die Allgemeine Rücklage wird deshalb von den Kommunen in Ihrer Stellungnahme vom 26.09.2024 im Rahmen der Benehmensherstellung zum Kreishaushalt 2025 ausfolgenden Gründen kritisiert:

1. Es handele sich bei der Ausgleichsrücklage um zu viel gezahlte Kreisumlage der kreisangehörigen Kommunen, die diesen auch in vollem Umfang wieder zur Verfügung gestellt werden sollte.
2. Der Gesetzgeber sehe bei der Behandlung der isolierten Beträge die Abschreibung über bis zu 50 Jahre und/oder die anteilige oder einmalige Ausbuchung gegen das Eigenkapital vor. Der Vorschlag des Kreises sehe zwar tatsächlich die Ausbuchung gegen die Allgemeine Rücklage vor, allerdings nur im Wege der vorherigen Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage. Im Ergebnis werde der Betrag daher durch die Reduzierung der Ausgleichsrücklage ausgebucht.
3. Das Eigenkapital des Kreises Steinfurt würde bei einer unmittelbaren Ausbuchung aus der allgemeinen Rücklage immer noch über dem selbst gesetzten Zielwert von 5 % Eigenkapitalquote liegen. Selbst wenn die Ausgleichsrücklage in gleicher Höhe zusätzlich kreisumlagemindernd eingesetzt werden würde.

Die Verwaltung ist der Auffassung, dass das beschriebene Vorgehen unter Berücksichtigung der im Produkt 169801 Allgemeine Finanzwirtschaft, Finanzausgleich, Umlagen, Schulden formulierten strategischen Ziele ausgewogen ist und für den Kreis Steinfurt auch mittelfristig eine nachhaltige und solide Haushaltswirtschaft sichert. Auf die ausführliche Begründung in der B 186/2024 Entwurf der Haushaltssatzung des Kreises Steinfurt für das Haushaltsjahr 2025 wird verwiesen.

Stellungnahme der Rechnungsprüfung:

Der von der Verwaltung unter Punkt b) eingebrachte Vorschlag, einen Betrag i.H.v. 6.432.332 € aus der Ausgleichsrücklage in die Allgemeine Rücklage umzubuchen, ist durch den geänderten § 75 Abs. 3 Satz 3 GO NRW möglich und wird unter den vorgebrachten Gründen begrüßt und mitgetragen.

III. Folgekosten

entfällt

IV. Haushaltsrechtliche Voraussetzungen

entfällt

V. Auswirkungen auf den Stellenplan

entfällt

VI. Klimarelevanz

entfällt

VI. Beratungsergebnis im Fachausschuss

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung vom 28.11.2024 dem Beschlussvorschlag einstimmig zugestimmt.

Anlage 1 zu B 2412024 Prüfbericht mit BV 2023

Anlage 2 zu B 241 2024 Stellungnahme RPA-Ausschuss JA 2023



Rechnungsprüfungsamt

**Bericht
über die Prüfung des Jahresabschlusses
des Kreis Steinfurt zum 31.12.2023**

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag	184
2. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage des Kreises	184
2.1 Wirtschaftliche Lage	185
2.2. Voraussichtliche Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung	186
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	188
3.1. Gegenstand der Prüfung	188
3.2. Art und Umfang der Prüfung	189
4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	190
4.1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	190
4.2. Ordnungsmäßigkeit der Haushaltsführung	193
4.3. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	193
4.4. Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage	194
5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	200

1. Prüfungsauftrag

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts des Kreises Steinfurt obliegt gemäß §§ 53 Abs. 1 Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) i.V.m. § 59 Abs. 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) dem Rechnungsprüfungsausschuss. Nach § 102 Abs. 1 GO NRW ist der Jahresabschluss und der Lagebericht vor der Feststellung durch den Kreistag durch die örtliche Rechnungsprüfung zu prüfen. Der Kreistag hat mit Beschluss vom 01.07.2024 das Rechnungsprüfungsamt mit der Prüfung des Jahresabschlusses beauftragt.

Bei der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 und des Lageberichtes gab es die folgenden zentralen Fragestellungen zu beantworten:

- Vermittelt der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises Steinfurt?
- Wurden die gesetzlichen Bestimmungen und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet?
- Steht der Lageplan mit dem Jahresabschluss sowie den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang und vermittelt er insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Kreises Steinfurt? Sind im Lagebericht die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises Steinfurt zutreffend dargestellt? Sind die gesetzlichen Regelungen zur Aufstellung beachtet worden?

Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob der Jahresabschluss, der Anhang und der Lagebericht frei von wesentlichen Mängeln sind.

Über Art und Umfang der Prüfung sowie über das Ergebnis der Prüfung ist ein Prüfbericht zu erstellen, in den der Bestätigungsvermerk oder der Vermerk über seine Versagung aufzunehmen ist. Über das Ergebnis der Prüfung wird mit diesem Prüfungsbericht informiert.

2. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage des Kreises

Im Jahresabschluss zum 31.12.2023 wurden Aussagen zur wirtschaftlichen Lage und zum Verlauf des Haushaltsjahres, zur künftigen Entwicklung und zu entwicklungsbezogenen Chancen und Risiken getroffen. Die Darstellungen des Landrats des Kreises Steinfurt lassen sich wie folgt zusammenfassen:

2.1. Wirtschaftliche Lage

Aktiva

Die aufgrund des NKF-CUIG (vorher NKF-CIG) eingerichtete Bilanzposition „Bilanzierungshilfe“ ist um 6,138 Mio. € auf 10,673 Mio. € gestiegen. Der isolierte Betrag resultiert aus Mehraufwendungen aufgrund des Ukraine-Krieges in Höhe von 6,138 Mio. €, davon 0,430 Mio. € auf den Jugendamtsbereich für die Kommunen ohne eigenes Jugendamt.

Veränderungen innerhalb des Anlagevermögens, das im Vergleich zum Vorjahr um 5,737 Mio. € gewachsen ist, haben sich vor allem bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten, Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen sowie bei den Anlagen im Bau ergeben.

Bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten lässt sich die negative Veränderung um 3,779 Mio. € nahezu vollständig auf die Abschreibungen zurückführen.

Im Bereich der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen hat sich der Wert des Anlagevermögens um 2,972 Mio. € erhöht. Dies resultiert im wesentlichen aus Zugängen im Bereich Feuerschutz, Gefahrenabwehr, Kreisleitstelle, Rettungsdienst, Berufskollegs, Förderschulen und der für die Straßenmeistereien neu angeschafften Fahrzeuge.

Bezüglich der Anlagen im Bau hat es eine Veränderung in Höhe von 4,917 Mio. € gegeben, die sich aus Zugängen, Abgängen und Umbuchungen aus Aktivierungen ergibt.

Das Umlaufvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr in der Gesamtsumme um 19,471 Mio. € erhöht, was im wesentlichen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenständen zurück zu führen ist.

Passiva

Das Eigenkapital hat sich gegenüber dem Vorjahr um 7,833 Mio. € erhöht, was insbesondere auf den Jahresüberschuss von 10,986 Mio. € zurückzuführen ist. Zudem gab es Veränderungen durch direkte Verrechnungen bei der allgemeinen Rücklage (3,154 Mio. €) und durch die vom Kreistag am 11.12.2023 beschlossene Zuführung (2,238 Mio. €) aus der Ausgleichsrücklage.

Sowohl der Wert der Sonderposten (7,100 Mio. €) als auch der der Rückstellungen (4,714 Mio. €) ist gestiegen. Der Anstieg bei den

Rückstellungen lässt sich im Wesentlichen auf den Zuwachs der Rückstellung für Deponien und Altlasten in Höhe von 3,238 Mio. € zurückführen.

Die Verbindlichkeiten für Kredite aus Investitionen sind gegenüber dem Vorjahreswert um 5,310 Mio. € und für Liquiditätskredite um 4,056 Mio. € gestiegen

Ergebnisentwicklung:

Das Haushaltsjahr 2023 wurde mit einem Jahresüberschuss von 10,987 Mio. € abgeschlossen und das Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit fällt mit 4,849 Mio. € um 21,456 Mio. € besser als erwartet aus.

Liquiditätsentwicklung:

Die Bilanz weist liquide Mittel in Höhe von rd. 17,578 Mio. € aus und damit hat sich der Bestand gegenüber dem Vorjahr um 2,742 Mio. € erhöht.

2.2. Voraussichtliche Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Im Dezember 2023 hat der Kreistag den Haushalt 2024 beschlossen und es ist geplant, die Ausgleichsrücklage im Umfang von 2,238 Mio. € in Anspruch zu nehmen.

Die vierjährige Finanzplanung von 2024 bis 2027 prognostiziert aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einen Liquiditätsüberschuss von 67,239 Mio. €, der u.a. den negativen Saldo aus Investitionstätigkeit i.H.v. 143,308 Mio. € (mit)finanzieren soll. Während keine Liquiditätskredite eingeplant sind, werden Investitionskredite i.H.v. 102,000 Mio. € und für den o.g. Finanzplanungszeitraum eine Nettoneuverschuldung von 71,808 Mio. € vorgesehen. Der Schuldenstand wird sich, sofern die Prognosen eintreten, auf 151,700 Mio. € erhöhen.

Die Konjunktur in Deutschland ist von Stagnation, Rezessionstendenzen und einem hohen Preisniveau geprägt. Die Abgabe einer genauen Prognose wird auch unter den immer noch anhaltenden Auswirkungen des Ukrainekrieges weiterhin als schwierig eingestuft. Es ist davon auszugehen, dass Verbraucher und Unternehmen aufgrund der Preisentwicklung erheblich unter Druck stehen und dies Auswirkungen auf alle gesellschaftlichen und wirtschaftlichen Bereiche haben wird, da der Kaufkraftverlust steigt und Firmen Zurückhaltung bei Investitionen üben bzw. diese ins Ausland verlagern. Die daraus nachlassende Steuerkraft der Städte und Gemeinden wirkt sich durch die geringere Umlagekraft unmittelbar auf den Kreishaushalt aus. Auf finanzielle

Unterstützung von Seiten des Bundes und des Landes NRW kann nicht mehr gebaut werden, da diese Haushalte in Folge der Corona-Pandemie und des Ukrainekrieges dramatisch belastet worden sind und weiterhin werden. Die anhaltenden konjunkturellen Unwägbarkeiten bergen weiterhin das Risiko eines Anstiegs der Empfängerzahlen von Sozialleistungen mit weiteren Belastungen der kommunalen Haushalte.

Beispielhaft werden im Lagebericht wesentliche Risiken benannt:

- Weiter steigender Aufwand durch immer neue gesetzliche Standards durch Bund und Land NRW in allen Lebensbereichen;
- Weitere inflationäre Preisentwicklung auch aufgrund von deutlich höheren Tarifabschlüssen;
- ein Anstieg der Erwerbslosigkeit und der Bedarfsgemeinschaften bei der Grundsicherung für Arbeitssuchende – SGB II;
- eine nachlassende Steuerkraft der Städte und Gemeinden aufgrund des Einbruches der Wirtschaft und damit einhergehend eine geringere Umlagekraft für die Kreisumlage;
- eine geringere Finanzausgleichsmasse des Landes NRW durch geringere Einkommen- / Umsatzsteuern sowie die geplante Reduzierung der Finanzausgleichsmasse zur Rückzahlung der kreditierten Aufstockung in 2021 und 2022;
- die massiv gestiegene Verschuldung der öffentlichen Haushalte von Bund, Ländern und Kommunen sowie eine nicht auszuschließende verpflichtende Beteiligung der Kommunen an einer durch Bund und Land NRW beabsichtigten Altschuldenlösung ab 2025;
- der unzureichend finanzierte Rechtsanspruch auf Ganztagesbetreuung;
- unüberschaubare Finanzierung von Klimaschutz- und Klimafolgenanpassungsmaßnahmen;
- eine massive Unterfinanzierung des ÖPNV bei fehlender Eigenwirtschaftlichkeit von Linien sowie die unregelmäßige Zukunft der dynamischen Finanzierung des Deutschland-Tickets;
- unzureichende finanzielle Beteiligung von Bund und Land NRW an den Aufgaben der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen;
- unzureichende finanzielle Beteiligung des Bundes Land NRW an den Kosten für Geflüchtete
- weiter zunehmende Bürokratisierung.

Erhebliche Chancen werden laut Lagebericht in der nachhaltigen Weiterentwicklung des Kreises Steinfurt gesehen. Dies betrifft die Bereiche Soziales, Ökologie und Ökonomie.

Der Kreis Steinfurt widmet sich, unter Berücksichtigung nachhaltiger, solider Finanzen und adäquater Personalausstattung, folgenden Zukunftsthemen:

- Gesundheits- und Bevölkerungsschutz
- Klimaschutz (insbesondere 50-Punkte-Handlungsprogramm „Klimaschutz“)
- Digitalisierung
- Demografische Entwicklung und Generationengerechtigkeit
- Mobilität

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 Steinfurt. Bestandteil des Jahresabschlusses sind die zum 31. Dezember 2023 aufgestellte Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnungen, Teilrechnungen sowie der Anhang. Beizufügen ist ein Lagebericht.

Aufgabe der Rechnungsprüfung ist es, auf der Grundlage der durchgeführten pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen, ob der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ergibt. Die Prüfung erstreckt sich darauf, ob die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind. In die Prüfung sind die Buchführung, die Inventur, das Inventar sowie die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände einzubeziehen. Hinsichtlich des Lageberichtes ist festzustellen, ob dieser mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Kreises vermittelt. Ferner ist zu prüfen, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind und der Lageplan nach den gesetzlichen Vorschriften aufgestellt wurde (§102 Abs. 5 GO NRW).

Dazu hat die Rechnungsprüfung den am 14.06.2024 vom Kreiskämmerer aufgestellten und am 17.06.2024 vom Landrat bestätigten Entwurf des Jahresabschlusses 2023 sowie den Lagebericht geprüft. Ausgangspunkt der Prüfung war der Jahresabschluss zum 31.12.2022, der im Prüfbericht mit Datum vom 09.11.2023 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen sowie am 11.12.2023 vom Kreistag festgestellt wurde.

Alle erbetenen Auskünfte und Nachweise sind der Rechnungsprüfung vom gesetzlichen Vertreter des Kreises Steinfurt und den Mitarbeiter/innen bereitwillig erteilt worden.

In einer schriftlichen Vollständigkeitserklärung des Landrats wurde versichert, dass alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt sowie alle erforderlichen Angaben gemacht wurden.

3.2. Art und Umfang der Prüfung

Die Rechnungsprüfung hat die Prüfung nach § 102 GO NRW auf der Grundlage eines risikoorientierten Prüfungsansatzes in Anlehnung an die vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) und des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen.

Diese Grundsätze erfordern es, die Prüfung 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 gemäß hat die Rechnungsprüfung eine hieran ausgerichtete Prüfungsplanung durchgeführt. Diese Prüfungsplanung wurde auf Grundlage von Auskünften der für das Finanzwesen zuständigen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie erster analytischer Prüfungshandlungen und einer grundsätzlichen Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und des Risikomanagements erstellt.

Die in 2023 durchgeführten Prüfungen der Rechnungsprüfung wurden bei der Beurteilung der Buchführung, des Jahresabschlusses und der Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft berücksichtigt. Darüber hinaus sind die Abrechnungen der SGB II- und SGB XII-Leistungen mit dem Bund sowie die Abrechnung der Leistungen für Bildung und Teilhabe alljährlicher Prüfungsgegenstand.

Die Jahresabschlussprüfung schließt 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 Landrates und Kämmerers sowie eine Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses.

Bei der Prüfung des Jahresabschlusses 2023 standen die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und des Ausweises verschiedener 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.

Die Prüfungsstrategie des risikoorientierten Prüfungsansatzes hat zu folgenden Schwerpunkten des Prüfungsprogramms geführt:

- Sachanlagevermögen (Ansatz, Ausweis und Bewertung sowie Ermittlung und Verbuchung der Abschreibungen)
- Finanzanlagen (Ansatz, Ausweis und Bewertung)
- Rückstellungen (Bildung, Inanspruchnahme sowie Auflösung/ Herabsetzung)
- Außerordentliches Ergebnis in der Finanzrechnung (Isolierung der Mehraufwendungen aufgrund des Krieges in der Ukraine)

Art, Umfang und zeitlicher Ablauf der einzelnen Prüfungshandlungen sowie der Einsatz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wurden im Hinblick auf diese Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung der Risikoeinschätzung sowie der Wesentlichkeit bestimmt. Zum Teil haben sich die Prüfungshandlungen auf die Prüfung der Plausibilität und Schlüssigkeit von Vorgängen beschränkt. Die Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für das Prüfungsurteil bildet.

4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

4.1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Alle Geschäftsvorfälle sowie die Vermögens- und Schuldenlage sind nach dem System der doppelten Buchführung unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung in den Büchern klar ersichtlich und nachprüfbar aufzuzeichnen. Die Buchführung ist dann ordnungsmäßig, wenn sie einem sachverständigen Dritten innerhalb einer angemessenen Zeit einen Überblick über die Geschäftsvorfälle und die wirtschaftliche Lage der Kommune vermitteln kann. Die einzelnen Geschäftsvorfälle müssen sich in ihrer Entstehung und Abwicklung verfolgen lassen.

Nach den Prüfungsfeststellungen gewährleistet der auf Grundlage des NKF-Kontenrahmens erstellte und im Berichtsjahr angewandte Kontenplan eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffes.

Die Geschäftsvorfälle wurden vollständig, richtig, zeitgerecht und geordnet erfasst, so dass die Geschäftsvorfälle in ihrer Entstehung und Abwicklung

nachvollziehbar sind. Die Zahlen der Vorjahresbilanz wurden richtig in das 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.

Die Dokumentation der Buchungen (einschl. Belege und Nachweisen) und der Jahresabschlussbuchungen könnte in Teilen optimiert werden.

Das vom Kreis eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem sieht dem Geschäftszweck und –umfang angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor.

Grundlegende Komponenten dieses Systems sind insbesondere:

- Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung
- Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung
- Dienstanweisung für das Vergabewesen
- Dienstanweisung zur Vorbeugung von Korruption
- Laufende Prüfung der Einhaltung der o.g. Komponenten durch die Rechnungsprüfung.

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 sowie die Teilrechnungen sind den gesetzlichen Vorschriften entsprechend gegliedert. Die Vermögensgegenstände und die Schulden sowie das Eigenkapital, die Sonderposten und die übrigen Rechnungsabgrenzungsposten wurden nach den gesetzlichen Bestimmungen sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung angesetzt und bewertet.

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

Der Anhang enthält die notwendigen Erläuterungen der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung, insbesondere die vom Kreis angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze, sowie die sonstigen Pflichtangaben. Beigefügt sind der Anlagenspiegel, der Forderungsspiegel,

der Verbindlichkeitspiegel, die Übersicht über die vom Kreis Steinfurt gewährten Bürgschaften, der Rückstellungsspiegel (Instandhaltungsrückstellungen und Sonstige Rückstellungen), die Übersicht über die Nutzungsdauern und eine Übersicht über Ermächtigungsübertragungen.

Die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände wurde auf Grundlage der vom Innenministerium bekannt gegebenen NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse erstellt. Die örtliche Rechnungsprüfung hat sich davon überzeugt, dass die Bestimmung der Nutzungsdauer so vorgenommen wurde, dass eine Stetigkeit für künftige Festlegungen von Abschreibungen gewährleistet wird.

Die Rechnungsprüfung sieht die vorgenommene Isolierung und ertragsmäßige Verbuchung der aufgrund der Corona-Pandemie und des Kriegs gegen die Ukraine entstandenen Mehraufwendungen weiterhin kritisch. Die Isolierung und Verbuchung erfolgte aufgrund des Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG). Die durch das Land den Kommunen vorgeschriebenen Maßnahmen (Verbuchung von Aufwendungen als außerordentliche Erträge und Aktivierung der Mehraufwendungen als „neue“ Bilanzposition auf der Aktivseite) widersprechen aus Sicht der Rechnungsprüfung den Grundsätzen der doppelten Buchführung.

Eine Veränderung kann und sollte durch den Gesetzgeber vorgenommen werden. Eine Klärung dieser Problematik kann aus Sicht der Rechnungsprüfung nicht auf kommunaler Ebene erfolgen. Der Kreis Steinfurt hat die gesetzlichen Vorgaben des NKF-CUIG im Jahresabschluss 2023 umgesetzt.

Eine längerfristige Betrachtung hat ergeben, dass sich über die Zeit der Bestand an Eigenkapital verringert hat. Bei gleichzeitig steigender Bilanzsumme führt das zu einer immer geringer werdenden Eigenkapitalquote I. Sie zeigt das Verhältnis des Eigenkapitals zur Bilanzsumme an. In 2010 lag die Eigenkapitalquote I noch bei 9,43 %, in 2017 bei 8,40 % und für 2023 ergibt sich eine Eigenkapitalquote I von 7,31 %. Dabei ist zu berücksichtigen, dass das Eigenkapital durch die Isolierung der Mehraufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie und des Angriffskrieges in der Ukraine erhöht wurde. Rechnet man diesen Effekt heraus, ist die Eigenkapitalquote noch geringer und dieser anhaltenden Entwicklung sollte in den nächsten Jahren entgegengewirkt werden.

Die Rechnungsprüfung kommt zu dem Ergebnis, dass der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 ordnungsgemäß 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 2023 wird durch einen Lagebericht ergänzt. Dieser entspricht nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen den gesetzlichen Vorschriften.

Die Prüfung ergab, dass der Lagebericht

- mit dem Jahresabschluss sowie den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen grundsätzlich in Einklang steht,
- insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Kreises vermittelt,
- die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend darstellt,
- nach den gesetzlichen Vorschriften aufgestellt worden ist.

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

4.2. Ordnungsmäßigkeit der Haushaltsführung

Die Rechnungsprüfung kommt zu dem Ergebnis, dass die Haushaltswirtschaft des Kreises Steinfurt im Jahr 2023 insgesamt den gesetzlichen Vorschriften entsprochen hat. Die haushaltswirtschaftliche Organisation, die Instrumente und Prozesse werden den Anforderungen an eine ordnungsgemäße Haushaltswirtschaft gerecht.

4.3. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.3.1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Nach Überzeugung der Rechnungsprüfung vermitteln der Jahresabschluss 2023 und der Lagebericht insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage.

4.3.2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Die Bewertung der Vermögensgegenstände, der Sonderposten, der Rückstellungen und der Schulden des Kreises Steinfurt erfolgte nach den in Nordrhein-Westfalen maßgeblichen geltenden gesetzlichen Vorschriften.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert angewandt. Es wird auf die Angaben im Anhang des Jahresabschlusses 2023 verwiesen.

4.4. Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Eckdaten des Jahresabschlusses:

Bilanzvolumen:	Erhöhung um rd. 27,440 Mio. € auf rd.	685,607 Mio. €
Eigenkapital:	Erhöhung um rd. 7,833 Mio. € auf rd.	50,087 Mio. €
Ergebnisrechnung:	Jahresüberschuss von (rd.)	10,987 Mio. €

4.4.1. Vermögenslage: Bilanz

Die Bilanz 2023 weist im Vergleich zum Vorjahr mit rd. 685,607 Mio. € eine um rd. 27,440 Mio. € höhere Bilanzsumme aus (2022: 658,167 Mio. €).

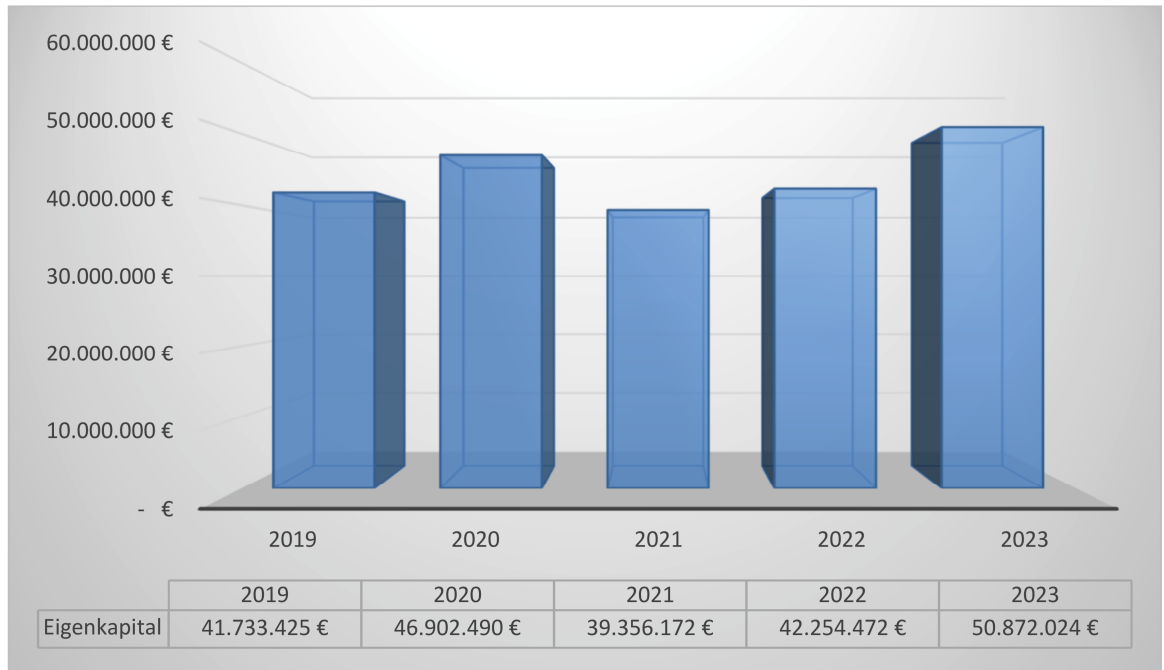
Auf der **Aktivseite** hat sich das Anlagevermögen um 5,737 Mio. € und das Umlaufvermögen um 19,472 Mio. € erhöht.

Das gestiegene **Anlagevermögen** ergibt sich insbesondere aus der Erhöhung des Sachanlagevermögens (+7,762 Mio. €) und einer Verringerung des Finanzanlagevermögens (-2,483 Mio. €).

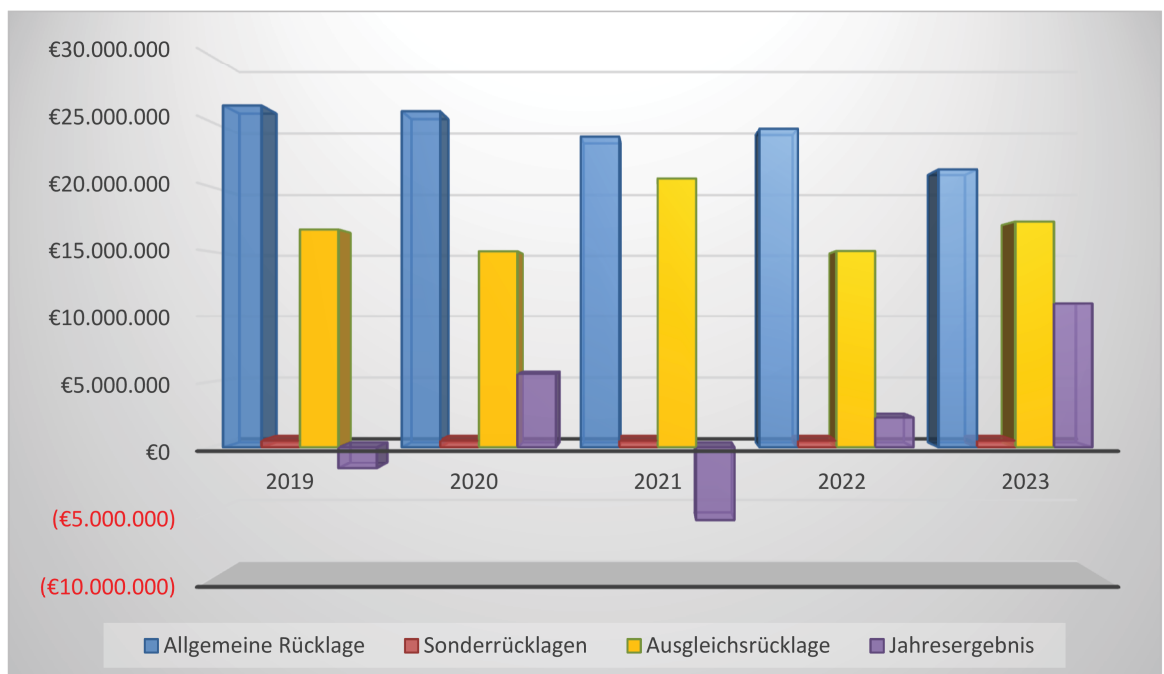
Die Erhöhung des **Umlaufvermögens** im Vergleich zum Vorjahr erklärt sich insbesondere aus der Erhöhung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände (+17,128 Mio. €) und gestiegenen liquiden Mittel (+2,742 Mio. €).

Die **aktive Rechnungsabgrenzung** hat sich um 3,906 Mio. € verringert. Auf der **Passivseite** der Bilanz weist das **Eigenkapital** einen Wert von 50,087 Mio. € aus. Die Erhöhung um 7,833 Mio. € ergibt sich aus dem Jahresüberschuss von 10,987 Mio. € sowie den Verrechnungen gegen die Allgemeine Rücklage (-3,154 Mio. €).

Die Entwicklung des Eigenkapitals in dem Zeitraum von 2019 bis 2023 stellt sich wie folgt dar:



Entwicklung der Allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklagen, der Ausgleichsrücklage und des Jahresergebnisses:



Die Erhöhung der Bilanzposition **Sonderposten** um 7,100 Mio. € resultiert im Wesentlichen daraus, dass bei den Sonderposten für Zuwendungen Erträgen durch Auflösung von Sonderposten i. H. v. 11,364 Mio. € nur neue Sonderposten i. H. v. 9,482 Mio. € gegenüber standen.

Die **Rückstellungen** weisen im Vergleich zum Vorjahr einen um 4,714 Mio. € höheren Bestand auf. Dies resultiert überwiegend aus Erhöhungen im Bereich der Pensionsrückstellungen (+1,367 Mio. €) und Rückstellungen für Deponien und Altlasten (3,238 Mio. €).

Die **Verbindlichkeiten** haben sich zum Vorjahr nur geringfügig um 0,707 Mio. € erhöht. Dies resultiert insbesondere aus den Veränderungen bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (+5,309 Mio. €), den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (-13,371 Mio. €) und erhaltenen Anzahlungen (+7,505 €).

Die **passive Rechnungsabgrenzung** hat sich um 7,086 Mio. € erhöht.

4.4.2. Ertragslage

Das Haushaltsjahr 2023 des Kreises Steinfurt schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 10.986.628,74 € ab. Da mit einem ausgeglichenen Haushalt geplant entspricht die Abweichung gegenüber dem geplanten Ergebnis dem Betrag des Jahresüberschusses.

Ordentliche Erträge	795.365.565,14 €
./. Ordentliche Aufwendungen	-789.652.990,80 €
Ordentliches Ergebnis	5.712.574,34 €
./. Finanzergebnis	-863.766,60 €
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	4.848.807,74 €
Außerordentliches Ergebnis	6.137.821,00 €
Jahresergebnis	10.986.628,74 €

Die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung werden im Anhang zum Jahresabschluss 2023 (S. 21 ff.) aus Sicht der Rechnungsprüfung inhaltlich zutreffend dargestellt. Weitere Erläuterungen bezogen auf die Ämter sind dem Lagebericht (S. 6 ff) zu entnehmen.

Nachfolgend dargestellt ist eine produktbereichsorientierte Darstellung der Veränderungen zwischen dem Ergebnisplan und der Ergebnisrechnung.

**Gesamtentwicklung
(ohne interne Leistungsverrechnung)**

Budget Teilergebnisrechnung	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01 Innere Verwaltung	- 59.337.610,41 €	- 51.793.133,26 €	7.544.477,15 €
02 Sicherheit und Ordnung	- 2.798.062,00 €	343.446,99 €	3.141.508,99 €
03 Schulträgeraufgaben	- 17.068.181,00 €	- 16.485.082,36 €	583.098,64 €
04 Kultur und Wissenschaft	- 1.079.557,00 €	- 1.196.207,53 €	- 116.650,53
05 Soziale Leistungen	- 78.504.157,00 €	-75.094.073,87 €	3.410.083,13 €
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	- 103.522.832,94 €	- 99.797.455,74 €	3.725.377,20 €
07 Gesundheitsdienste	- 7.837.807,00 €	- 6.238.587,28 €	1.599.219,72 €
08 Sportförderung	- 489.617,00 €	- 518.640,27 €	- 29.023,27 €
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation, Landschaftsplanung	- 4.267.889,00 €	- 3.548.062,03 €	719.826,97 €
10 Bauen und Wohnen	-485.649,00 €	1.082.689,27 €	1.568.338,27 €
11 Ver- und Entsorgung	- 1.106.929,00 €	- 1.625.516,34 €	- 518.587,34 €
12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	- 13.613.880,00 €	- 13.138.762,67 €	475.117,33 €
13 Natur- und Landschaftspflege	- 4.319.027,00 €	- 4.108.780,03 €	210.246,97 €
14 Umweltschutz	- 1.247.274,00 €	- 385.241,91 €	862.032,09 €
15 Wirtschaft und Tourismus	- 2.932.684,00 €	- 2.619.770,46 €	312.913,54 €
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	291.260.844,82 €	286.109.806,23 €	- 5.151.038,59 €
Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung und ohne außerordentliche Erträge	- 7.350.311,53 €	10.986.628,74 €	18.336.940,27 €

4.4.3. Finanzlage

In der Finanzrechnung werden die Zahlungsströme abgebildet. Durch die Aufnahme aller Zahlungen in die Finanzrechnung ist es möglich, Informationen über die finanzielle Entwicklung des Kreises zu gewinnen.

Die Finanzrechnung 2023 stellt sich wie folgt dar:

Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.553.773,74 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.387.960,84 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10.268.300,83 €
Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	5.434.113,73 €

Wenn man bei der Änderung des Bestands eigener Finanzmittel die Summe der Salden Schwebeposten (-0,057 Mio. €) und Bestand an fremden Finanzmitteln (-2,635 Mio. €) hinzurechnet, verringert sich die Veränderung der liquiden Mittel gegenüber dem Vorjahr um -2,692 Mio. €.

Der Anfangsbestand bei den liquiden Mitteln betrug 14,836 Mio. €. Die liquiden Mittel betragen zum 31.12.2023 insgesamt 17,578 Mio. €.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten von insg. 71,996 Mio. € sind im Vergleich zum Vorjahr gesunken (-3,141 Mio. €). Damit hat sich, im Gegensatz zur gestiegenen Bilanzsumme, der Anteil der Finanzierung des Gesamtvermögens mit kurzfristigem Fremdkapital verringert und die kurzfristige Verbindlichkeitsquote erreicht einen Wert von 10,50 % (Vorjahr 11,42 %). Nach dem vom Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen herausgegebenen Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW soll der Wert in der Regel nicht höher sein als 5 %, da mit einer hohen kurzfristigen Verbindlichkeitsquote Zinsänderungsrisiken verbunden sind. Auch wenn das Zinsniveau aktuell stabil ist, sollte der Weg, mittelfristig die Reduzierung der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote voranzutreiben, weiterverfolgt werden.

Den in der Bilanz passivierten Verbindlichkeiten (kurz-, mittel- und langfristig) in Höhe von 145,239 Mio. € stehen auf der Aktivseite liquide Mittel in Höhe von 17,635 Mio. € und die werthaltigen Forderungen von rd. 75,770 Mio. € gegenüber.

Kurz- und mittelfristig sind insbesondere folgende Zahlungen zu leisten:

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	54,585 Mio. €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8,218 Mio. €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	26,389 Mio. €
Sonstige Verbindlichkeiten	-3,957 Mio. €
unter den sonstigen Rückstellungen ausgewiesene Verpflichtungen, u. a. aus der lfd. Haushaltsabwicklung	15,002 Mio. €
Instandhaltungsrückstellungen	1,906 Mio. €

Neben diesen gesetzlichen und vertraglichen Zahlungsverpflichtungen müssen auch die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen von 51,736 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.

Dazu kommen Zahlungen für anstehende Investitionen. Zudem ist auf die zusätzlichen Zahlungsverpflichtungen und hier insb. die Pensionsverpflichtungen gegenüber Beamtinnen und Beamten hinzuweisen. Diese Zahlungsverpflichtungen werden auch die zukünftige Liquidität belasten.

5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

**An den Kreis Steinfurt
Tecklenburger Str. 10
48656 Steinfurt**

Vorbemerkung

Mit dem zum 01.01.2019 in Kraft getretenen 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz wurden die Vorgaben für die örtliche Rechnungsprüfung geändert. § 102 Abs. 8 GO NRW verweist darauf, dass hinsichtlich der Berichtspflicht über die örtliche Rechnungsprüfung und der Formulierung des Bestätigungsvermerkes die §§ 321 und 322 des Handelsgesetzbuches (HGB) in der aktuellen Fassung entsprechend anzuwenden sind.

Prüfungsurteile

Die örtliche Rechnungsprüfung hat den Jahresabschluss des Kreises Steinfurt, bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Im Jahr 2023 sind außergewöhnliche Belastungen durch die COVID-19-Pandemie und den Krieg gegen die Ukraine entstanden. Diese Belastungen werden im Jahresabschluss 2023 neutralisiert. Hierzu sieht das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG vor, dass die Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingebucht und in der Bilanz als Bilanzierungshilfe gesondert aktiviert wird.

Insoweit wird die Vermögens- und Ertragslage verbessert dargestellt. Durch die Auflösung der Bilanzierungshilfe in den Folgejahren werden die Belastungen in die Folgeperioden verschoben.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigegefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen

und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie unter Berücksichtigung der oben dargestellten Besonderheiten im Neuen Kommunalen Finanzmanagement ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Kreises Steinfurt zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Kreises Steinfurt. 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 in Verbindung mit § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.“

Grundlage für die Prüfungsurteile

Die örtliche Rechnungsprüfung hat ihre Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts nach § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) und dem Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Die Verantwortung der örtlichen Rechnungsprüfung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ dieses Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben. Die örtliche Rechnungsprüfung ist unabhängig in Übereinstimmung mit den geltenden Vorschriften Nordrhein-Westfalens und hat ihre sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Die örtliche Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die von ihr erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für ihre 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 ortsrechtlichen 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 der örtlichen Rechnungsprüfung für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Die Zielsetzung der örtlichen Rechnungsprüfung 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 gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der die 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 vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) und dem Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung 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.

Im Rahmen der Prüfung hat die örtliche Rechnungsprüfung ihr pflichtgemäßes Ermessen ausgeübt und eine kritische Grundhaltung bewahrt. Darüber hinaus

- identifiziert und beurteilt die örtliche Rechnungsprüfung die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, plant und führt Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangt 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.
- gewinnt die örtliche Rechnungsprüfung ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems des Kreises abzugeben.
- beurteilt die örtliche Rechnungsprüfung die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- beurteilt die örtliche Rechnungsprüfung die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden 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.
- beurteilt die örtliche Rechnungsprüfung den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Kreises.
- führt die örtliche Rechnungsprüfung Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise

vollzieht die örtliche Rechnungsprüfung 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 gibt die örtliche Rechnungsprüfung nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Steinfurt, den 14.11.2024

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Steinfurt

gez. Huesmann

Heiner Huesmann
Leiter Rechnungs-
prüfungsamt

gez. Rapien

Christian Rapien
(Prüfer)

gez. Dümmer

Lars Dümmer
(Prüfer)

gez. Trindeitmar

Martin Trindeitmar
(Prüfer)

gez. Kleine

Marcus Kleine
(Prüfer)


Auszug aus der Niederschrift

Kreistag
vom 16.12.2024

Drucksachen Nr. : B 256/2024

Status: öffentlich

4. Feststellung des Jahresabschlusses 2023 und Entlastung des Landrats
Vorlage: B 256/2024

Beschluss:

Der Kreistag nimmt Kenntnis von dem Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 (Anlage 1) und fasst folgenden Beschluss:

- a) Der vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüfte Jahresabschluss des Kreises Steinfurt zum 31.12.2023 einschließlich Lagebericht und Anhang wird mit einer Bilanzsumme von 685.606.547,15 € und einem Jahresüberschuss von 10.986.628,74 € festgestellt.
- b) Aus der Ausgleichsrücklage wird ein Betrag i.H.v. 6.432.332 € in die Allgemeine Rücklage umgebucht.
- c) Dem Landrat wird für den Jahresabschluss 2023 gem. § 53 der Kreisordnung (KrO NRW) i. V. m. § 96 Abs. 1 Gemeindeordnung (GO NRW) Entlastung erteilt.

Abstimmungsergebnis: einstimmig zugestimmt

Ja:	65
Nein:	0
Enthaltung:	0

Steinfurt, 18.12.2024		Der Landrat im Auftrag gez. Stüker (Schriftführerin)

Teilergebnishaushalt Produkt 011102 Verwaltungsführung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service Produkt 011102 Verwaltungsführung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	570,00	-570,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	400,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.142,32	6.500,00	8.622,29	-2.122,29
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.142,32	6.900,00	9.192,29	-2.292,29
11	- Personalaufwendungen	-950.638,90	-1.013.852,00	-1.154.809,72	140.957,72
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.500,00	-52,98	-1.447,02
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-5.632,15	5.632,15
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-258.772,52	-275.000,00	-262.954,47	-12.045,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.209.411,42	-1.290.352,00	-1.423.449,32	133.097,32
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.196.269,10	-1.283.452,00	-1.414.257,03	130.805,03
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.196.269,10	-1.283.452,00	-1.414.257,03	130.805,03
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-1.196.269,10	-1.283.452,00	-1.414.257,03	130.805,03
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-158.119,98	-258.771,00	-200.415,10	-58.355,90
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.354.389,08	-1.542.223,00	-1.614.672,13	72.449,13

Teilfinanzhaushalt Produkt 011102 Verwaltungsführung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011103 Gleichstellung von Frau und Mann

Kreis Steinfurt

Produktbereich		01	Innere Verwaltung		
Produktgruppe		0111	Verwaltungssteuerung und Service		
Produkt		011103	Gleichstellung von Frau und Mann		
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	14.028,03	0,00	16.914,87	-16.914,87
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	14.028,03	0,00	16.914,87	-16.914,87
11	- Personalaufwendungen	-51.948,07	-43.214,00	-63.713,20	20.499,20
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.250,00	-27.026,98	24.776,98
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.027,51	-26.200,00	-18.915,30	-7.284,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	-68.975,58	-71.664,00	-109.655,48	37.991,48
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-54.947,55	-71.664,00	-92.740,61	21.076,61
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-54.947,55	-71.664,00	-92.740,61	21.076,61
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-54.947,55	-71.664,00	-92.740,61	21.076,61
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-12.583,93	-20.492,00	-13.718,13	-6.773,87
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-67.531,48	-92.156,00	-106.458,74	14.302,74

Teilfinanzhaushalt Produkt 01103 Gleichstellung von Frau und Mann

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011104 Personalrat und Vertretung der Schwerbehinderten

Kreis Steinfurt

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	011104	Personalrat und Vertretung der Schwerbehinderten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.175,97	1.176,00	1.175,97	0,03
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	193,44	705,00	197,88	507,12
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.369,41	1.881,00	1.373,85	507,15
11	- Personalaufwendungen	-369.773,73	-355.588,00	-403.433,08	47.845,08
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-551,40	-1.100,00	-646,61	-453,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.391,93	-16.200,00	-14.729,73	-1.470,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	-379.717,06	-372.888,00	-418.809,42	45.921,42
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-378.347,65	-371.007,00	-417.435,57	46.428,57
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-378.347,65	-371.007,00	-417.435,57	46.428,57
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-378.347,65	-371.007,00	-417.435,57	46.428,57
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-100.269,20	-199.237,00	-101.153,46	-98.083,54
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-478.616,85	-570.244,00	-518.589,03	-51.654,97

Teilfinanzhaushalt Produkt 011104 Personalrat und Vertretung der Schwerbehinderten

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011111 Personalbetreuung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 011111 Personalbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	89,25	0,00	2.189,67	-2.189,67
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	300,80	400,00	184,41	215,59
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	390,05	400,00	2.374,08	-1.974,08
11	- Personalaufwendungen	-1.239.832,07	-1.266.796,00	-1.375.327,51	108.531,51
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-412.857,95	-451.500,00	-433.888,36	-17.611,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-410.593,77	-368.095,00	-376.550,29	8.455,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.063.283,79	-2.086.391,00	-2.185.766,16	99.375,16
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.062.893,74	-2.085.991,00	-2.183.392,08	97.401,08
19	+ Finanzerträge	33,28	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	33,28	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.062.860,46	-2.085.991,00	-2.183.392,08	97.401,08
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-2.062.860,46	-2.085.991,00	-2.183.392,08	97.401,08
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	127.578,00	120.003,00	96.593,00	23.410,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-258.137,99	-459.998,00	-300.435,32	-159.562,68
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-2.193.420,45	-2.425.986,00	-2.387.234,40	-38.751,60

Teilfinanzhaushalt Produkt 011111 Personalbetreuung

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	87.749,98	75.000,00	0,00	75.000,00	75.673,38	-673,38	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	87.749,98	75.000,00	0,00	75.000,00	75.673,38	-673,38	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-56.559,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00	-87.777,00	12.777,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-56.559,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00	-87.777,00	12.777,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	31.190,98	0,00	0,00	0,00	-12.103,62	12.103,62	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 011112 Personalentwicklung, Ausbildung, Qualifikation

Kreis Steinfurt

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	011112	Personalentwicklung, Ausbildung, Qualifikation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.150,00	-1.150,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.697,24	0,00	12.163,14	-12.163,14
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	37.766,24	0,00	13.313,14	-13.313,14
11	- Personalaufwendungen	-2.001.068,76	-1.878.552,00	-2.063.628,96	185.076,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-111,93	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-69.053,00	-75.784,00	-47.607,00	-28.177,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-335.890,88	-489.400,00	-402.910,87	-86.489,13
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.406.124,57	-2.443.736,00	-2.514.146,83	70.410,83
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.368.358,33	-2.443.736,00	-2.500.833,69	57.097,69
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.368.358,33	-2.443.736,00	-2.500.833,69	57.097,69
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-2.368.358,33	-2.443.736,00	-2.500.833,69	57.097,69
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-45.619,88	-61.002,00	-45.981,16	-15.020,84
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-2.413.978,21	-2.504.738,00	-2.546.814,85	42.076,85

Teilfinanzhaushalt Produkt 011112 Personalentwicklung, Ausbildung, Qualifikation

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011126 Zentraler Personal- und Versorgungsaufwand

Kreis Steinfurt

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	011126	Zentraler Personal- und Versorgungsaufwand

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	7.429,50	4.000,00	2.778,00	1.222,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	78.642,92	87.000,00	73.019,26	13.980,74
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.906.093,26	3.900.000,00	4.381.039,81	-481.039,81
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.992.165,68	3.991.000,00	4.456.837,07	-465.837,07
11	- Personalaufwendungen	-15.021.572,98	-11.989.050,00	-10.830.321,97	-1.158.728,03
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.813.415,00	-7.027.000,00	-5.335.337,50	-1.691.662,50
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.650,15	-200.000,00	-323.794,95	123.794,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.884.638,13	-19.216.050,00	-16.489.454,42	-2.726.595,58
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-18.892.472,45	-15.225.050,00	-12.032.617,35	-3.192.432,65
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.892.472,45	-15.225.050,00	-12.032.617,35	-3.192.432,65
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-18.892.472,45	-15.225.050,00	-12.032.617,35	-3.192.432,65
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	3.337.943,00	2.914.024,00	2.355.273,00	558.751,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-1.190.831,00	-570.905,00	-655.381,00	84.476,00
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-16.745.360,45	-12.881.931,00	-10.332.725,35	-2.549.205,65

Teilfinanzhaushalt Produkt 011126 Zentraler Personal- und Versorgungsaufwand

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011106 Organisationsberatung und Zentrale Steuerung

Kreis Steinfurt

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	011106	Organisationsberatung und Zentrale Steuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.082,00	500,00	8.971,85	-8.471,85
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.082,00	500,00	8.971,85	-8.471,85
11	- Personalaufwendungen	-371.428,56	-434.371,00	-420.548,62	-13.822,38
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.120,24	-90.700,00	-36.040,67	-54.659,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	-387.548,80	-525.071,00	-456.589,29	-68.481,71
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-382.466,80	-524.571,00	-447.617,44	-76.953,56
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-382.466,80	-524.571,00	-447.617,44	-76.953,56
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-382.466,80	-524.571,00	-447.617,44	-76.953,56
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-58.669,92	-89.824,00	-77.933,38	-11.890,62
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-441.136,72	-614.395,00	-525.550,82	-88.844,18

Teilfinanzhaushalt Produkt 011106 Organisationsberatung und Zentrale Steuerung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011107 Einkauf, Logistik und Service

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 011107 Einkauf, Logistik und Service

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	12.454,15	253.454,00	79.020,63	174.433,37
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.054,47	54.500,00	68.439,63	-13.939,63
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.429,85	9.200,00	5.755,69	3.444,31
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.023,54	0,00	676,36	-676,36
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	96.962,01	317.154,00	153.892,31	163.261,69
11	- Personalaufwendungen	-983.762,75	-1.019.895,00	-1.102.034,20	82.139,20
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-252.694,63	-691.000,00	-272.072,91	-418.927,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-284.310,33	-473.066,00	-293.166,62	-179.899,38
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.195.659,93	-1.484.200,00	-1.086.111,91	-398.088,09
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.716.427,64	-3.668.161,00	-2.753.385,64	-914.775,36
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.619.465,63	-3.351.007,00	-2.599.493,33	-751.513,67
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.619.465,63	-3.351.007,00	-2.599.493,33	-751.513,67
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-2.619.465,63	-3.351.007,00	-2.599.493,33	-751.513,67
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	1.390.350,87	1.936.700,00	1.005.889,00	930.811,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-223.370,49	-332.911,00	-235.389,49	-97.521,51
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.452.485,25	-1.747.218,00	-1.828.993,82	81.775,82

Teilfinanzhaushalt Produkt 011107 Einkauf, Logistik und Service

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	6.361,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	900,00	0,00	0,00	0,00	2.043,60	-2.043,60	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.261,64	0,00	0,00	0,00	2.043,60	-2.043,60	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-203.614,97	-416.000,00	-228.768,42	-644.768,42	-159.696,82	-485.071,60	-99.731,29
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlun g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-203.614,97	-416.000,00	-228.768,42	-644.768,42	-159.696,82	-485.071,60	-99.731,29
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-196.353,33	-416.000,00	-228.768,42	-644.768,42	-157.653,22	-487.115,20	-99.731,29

Investitionen Produkt 011107 Einkauf, Logistik und Service

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.10.00071 Terrassenmöbel Kantine (inkl. Sonnenschirm)		-41.000,00		-41.000,00		-41.000,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-41.000,00		-41.000,00		-41.000,00	
Summe		-41.000,00		-41.000,00		-41.000,00	
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.10.00008 Erwerb von Geräten, Maschinen, Einrichtungen	-149.042,08	-298.000,00	-143.755,91	-441.755,91	-137.835,42	-303.920,49	-99.731,29
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					8.795,48	-8.795,48	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-155.403,72	-298.000,00	-143.755,91	-441.755,91	-146.630,90	-295.125,01	-99.731,29
I.10.00009 Beschaffung von Dienstfahrzeugen	-2.178,74	-77.000,00		-77.000,00	-9.636,34	-67.363,66	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.178,74	-77.000,00		-77.000,00	-9.636,34	-67.363,66	
Summe	-151.220,82	-375.000,00	-143.755,91	-518.755,91	-147.471,76	-371.284,15	-99.731,29

Teilergebnishaushalt Produkt 011109 Presseservice / Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Steinfurt

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	011109	Presseservice / Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	53.900,00	53.900,00	53.900,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.718,41	5.000,00	9.101,53	-4.101,53
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.273,19	0,00	2.606,76	-2.606,76
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	72.891,60	58.900,00	65.608,29	-6.708,29
11	- Personalaufwendungen	-704.822,84	-706.952,00	-709.670,34	2.718,34
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-32.679,52	-39.000,00	-38.945,25	-54,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-49.000,00	-49.000,00	-50.000,00	1.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.779,88	-72.900,00	-30.777,34	-42.122,66
17	= Ordentliche Aufwendungen	-838.282,24	-867.852,00	-829.392,93	-38.459,07
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-765.390,64	-808.952,00	-763.784,64	-45.167,36
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-765.390,64	-808.952,00	-763.784,64	-45.167,36
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-765.390,64	-808.952,00	-763.784,64	-45.167,36
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	44.985,55	63.300,00	18.976,98	44.323,02
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-141.261,63	-221.434,00	-156.204,99	-65.229,01
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-861.666,72	-967.086,00	-901.012,65	-66.073,35

Teilfinanzhaushalt Produkt 011109 Presseservice / Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 091103 Kreisentwicklung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 091103 Kreisentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.741,32	-1.741,32
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.741,32	-1.741,32
11	- Personalaufwendungen	-65.461,99	-65.450,00	-68.155,94	2.705,94
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-125,00	-20.000,00	-4.000,00	-16.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.007,57	-1.900,00	-59,60	-1.840,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	-71.594,56	-87.350,00	-72.215,54	-15.134,46
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-71.594,56	-87.350,00	-70.474,22	-16.875,78
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-71.594,56	-87.350,00	-70.474,22	-16.875,78
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-71.594,56	-87.350,00	-70.474,22	-16.875,78
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-10.782,79	-20.419,00	-12.419,66	-7.999,34
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-82.377,35	-107.769,00	-82.893,88	-24.875,12

Teilfinanzhaushalt Produkt 091103 Kreisentwicklung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011123 Kreispartnerschaften

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 011123 Kreispartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-19.930,83	-17.907,00	-15.521,66	-2.385,34
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-400,00	-14.000,00	-328,68	-13.671,32
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.500,00	-108,70	-1.391,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.330,83	-33.407,00	-15.959,04	-17.447,96
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-20.330,83	-33.407,00	-15.959,04	-17.447,96
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.330,83	-33.407,00	-15.959,04	-17.447,96
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-20.330,83	-33.407,00	-15.959,04	-17.447,96
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-5.567,84	-13.836,00	-2.964,82	-10.871,18
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-25.898,67	-47.243,00	-18.923,86	-28.319,14

Teilfinanzhaushalt Produkt 011123 Kreispartnerschaften

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011101 Politische Gremien

Kreis Steinfurt

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	011101	Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.688,75	4.500,00	9.228,79	-4.728,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.688,75	4.500,00	9.228,79	-4.728,79
11	- Personalaufwendungen	-162.130,28	-136.090,00	-165.031,47	28.941,47
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.660,05	-4.000,00	-2.726,75	-1.273,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-929.076,37	-971.900,00	-924.194,74	-47.705,26
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.095.866,70	-1.111.990,00	-1.091.952,96	-20.037,04
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.094.177,95	-1.107.490,00	-1.082.724,17	-24.765,83
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.094.177,95	-1.107.490,00	-1.082.724,17	-24.765,83
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-1.094.177,95	-1.107.490,00	-1.082.724,17	-24.765,83
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-75.177,73	-179.256,00	-139.433,19	-39.822,81
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.169.355,68	-1.286.746,00	-1.222.157,36	-64.588,64

Teilfinanzhaushalt Produkt 011101 Politische Gremien

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011124 Kommunalaufsicht

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 011124 Kommunalaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-72.487,71	-75.688,00	-105.884,72	30.196,72
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-490,00	490,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.468,04	-1.800,00	-951,67	-848,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	-73.955,75	-77.488,00	-107.326,39	29.838,39
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-73.955,75	-77.488,00	-107.326,39	29.838,39
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.955,75	-77.488,00	-107.326,39	29.838,39
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-73.955,75	-77.488,00	-107.326,39	29.838,39
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-11.682,30	-17.626,00	-23.507,77	5.881,77
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-85.638,05	-95.114,00	-130.834,16	35.720,16

Teilfinanzhaushalt Produkt 011124 Kommunalaufsicht

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022102 Wahlen

Kreis Steinfurt

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0221 Statistik und Wahlen
Produkt 022102 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	315.003,70	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.189,45	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	320.193,15	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-27.727,52	-46.752,00	-24.719,98	-22.032,02
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-316.819,44	-1.000,00	-782,28	-217,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-459,00	-1.500,00	-4.844,01	3.344,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	-345.005,96	-49.252,00	-30.346,27	-18.905,73
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-24.812,81	-49.252,00	-30.346,27	-18.905,73
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.812,81	-49.252,00	-30.346,27	-18.905,73
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-24.812,81	-49.252,00	-30.346,27	-18.905,73
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-6.519,53	-16.202,00	-5.169,71	-11.032,29
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-31.332,34	-65.454,00	-35.515,98	-29.938,02

Teilfinanzhaushalt Produkt 022102 Wahlen

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011114 Haushaltssteuerung,-controlling und Beteiligungen

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service Produkt 011114 Haushaltssteuerung,-controlling und Beteiligungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	250.537,43	137.000,00	163.755,49	-26.755,49
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.481,50	0,00	1.371,20	-1.371,20
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	254.018,93	137.000,00	165.126,69	-28.126,69
11	- Personalaufwendungen	-587.015,30	-609.572,00	-643.497,30	33.925,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.097.680,24	-1.600.000,00	-1.548.840,12	-51.159,88
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.667,70	-11.370,00	-8.756,90	-2.613,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.697.363,24	-2.220.942,00	-2.201.094,32	-19.847,68
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.443.344,31	-2.083.942,00	-2.035.967,63	-47.974,37
19	+ Finanzerträge	98.004,22	114.046,00	87.594,46	26.451,54
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	98.004,22	114.046,00	87.594,46	26.451,54
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.345.340,09	-1.969.896,00	-1.948.373,17	-21.522,83
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-3.345.340,09	-1.969.896,00	-1.948.373,17	-21.522,83
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	49.975,00	47.029,00	59.727,00	-12.698,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-149.762,80	-205.928,00	-150.843,83	-55.084,17
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-3.445.127,89	-2.128.795,00	-2.039.490,00	-89.305,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 011114 Haushaltssteuerung,-controlling und Beteiligungen

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	191.434,74	144.739,00	0,00	144.739,00	318.831,15	-174.092,15	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	191.434,74	144.739,00	0,00	144.739,00	318.831,15	-174.092,15	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-26.105.000,00	0,00	-6.815.000,00	-6.815.000,00	-548.000,00	-6.267.000,00	-907.000,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.105.000,00	0,00	-6.815.000,00	-6.815.000,00	-548.000,00	-6.267.000,00	-907.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-25.913.565,26	144.739,00	-6.815.000,00	-6.670.261,00	-229.168,85	-6.441.092,15	-907.000,00

Investitionen Produkt 011114 Haushaltssteuerung,-controlling und Beteiligungen

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.20.00008 Darlehen an EGST			-6.000.000,00	-6.000.000,00		-6.000.000,00	
27 - Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen			-6.000.000,00	-6.000.000,00		-6.000.000,00	
I.20.00010 Darlehen Naturschutzstiftung	-635.000,00		-815.000,00	-815.000,00	100.000,00	-915.000,00	-865.000,00
20 + Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	50.000,00				50.000,00	-50.000,00	
27 - Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-735.000,00		-815.000,00	-815.000,00		-815.000,00	-865.000,00
I.20.00012 Darlehen WertArbeit Steinfurt gGmbH					-292.000,00	292.000,00	-42.000,00
20 + Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen					128.000,00	-128.000,00	
27 - Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen					-548.000,00	548.000,00	-42.000,00
Summe	-26.005.000,00		-6.815.000,00	-6.815.000,00	-192.000,00	-6.623.000,00	-907.000,00

Teilergebnishaushalt Produkt 011125 Finanzaufsicht

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 011125 Finanzaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-73.581,19	-76.436,00	-66.633,38	-9.802,62
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-73.581,19	-76.436,00	-66.633,38	-9.802,62
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-73.581,19	-76.436,00	-66.633,38	-9.802,62
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.581,19	-76.436,00	-66.633,38	-9.802,62
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-73.581,19	-76.436,00	-66.633,38	-9.802,62
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-73.581,19	-76.436,00	-66.633,38	-9.802,62

Teilfinanzhaushalt Produkt 011125 Finanzaufsicht

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 169801 Allgemeine Finanzwirtschaft, Finanzausgleich, Umlagen, Schulden

Kreis Steinfurt

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1698	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen, sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	169801	Allgemeine Finanzwirtschaft, Finanzausgleich, Umlagen, Schulden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	385.800.344,53	411.901.802,00	409.657.743,24	2.244.058,76
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.655.460,17	22.880.000,00	19.973.021,75	2.906.978,25
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	402.455.804,70	434.781.802,00	429.630.764,99	5.151.037,01
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-121.084.855,00	-141.580.505,00	-141.490.118,09	-90.386,91
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.770.130,94	0,00	-955.053,04	955.053,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	-127.854.985,94	-141.580.505,00	-142.445.171,13	864.666,13
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	274.600.818,76	293.201.297,00	287.185.593,86	6.015.703,14
19	+ Finanzerträge	6.719,70	6.278,00	6.276,42	1,58
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	-391.239,35	-1.324.500,00	-1.082.064,05	-242.435,95
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-384.519,65	-1.318.222,00	-1.075.787,63	-242.434,37
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	274.216.299,11	291.883.075,00	286.109.806,23	5.773.268,77
23	+ Außerordentliche Erträge	724.943,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	724.943,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	274.941.242,11	291.883.075,00	286.109.806,23	5.773.268,77
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	1.251.484,48	364.621,00	2.496.906,34	-2.132.285,34
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	276.192.726,59	292.247.696,00	288.606.712,57	3.640.983,43

Teilfinanzhaushalt Produkt 169801 Allgemeine Finanzwirtschaft, Finanzausgleich, Umlagen, Schulden

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	6.753.119,30	7.282.598,00	0,00	7.282.598,00	7.210.392,36	72.205,64	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.753.119,30	7.282.598,00	0,00	7.282.598,00	7.210.392,36	72.205,64	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	6.753.119,30	7.282.598,00	0,00	7.282.598,00	7.210.392,36	72.205,64	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 011115 Zahlungsverkehr

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 011115 Zahlungsverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	167.976,91	143.000,00	146.145,56	-3.145,56
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	167.976,91	143.000,00	146.145,56	-3.145,56
11	- Personalaufwendungen	-503.971,60	-554.650,00	-493.067,69	-61.582,31
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.481,48	-50.000,00	-22.042,07	-27.957,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.333,87	-46.900,00	-48.864,99	1.964,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	-554.786,95	-651.550,00	-563.974,75	-87.575,25
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-386.810,04	-508.550,00	-417.829,19	-90.720,81
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	194.037,47	-194.037,47
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	-10.929,92	-10.000,00	-54.889,84	44.889,84
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-10.929,92	-10.000,00	139.147,63	-149.147,63
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-397.739,96	-518.550,00	-278.681,56	-239.868,44
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-397.739,96	-518.550,00	-278.681,56	-239.868,44
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	47.347,00	44.599,00	112.467,00	-67.868,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-414.730,28	-364.289,00	-260.052,60	-104.236,40
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-765.123,24	-838.240,00	-426.267,16	-411.972,84

Teilfinanzhaushalt Produkt 01115 Zahlungsverkehr

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022215 Zentrale Verwaltungsaufgaben der Kreispolizeibehörde

Kreis Steinfurt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0222	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	022215	Zentrale Verwaltungsaufgaben der Kreispolizeibehörde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	203.929,71	166.000,00	217.433,75	-51.433,75
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	364,30	0,00	1.773,40	-1.773,40
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	204.294,01	166.000,00	219.207,15	-53.207,15
11	- Personalaufwendungen	-1.227.009,94	-1.306.122,00	-1.401.140,34	95.018,34
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.696,63	-3.000,00	-1.156,80	-1.843,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.297,50	-8.500,00	-13.413,88	4.913,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.239.004,07	-1.317.622,00	-1.415.711,02	98.089,02
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.034.710,06	-1.151.622,00	-1.196.503,87	44.881,87
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.034.710,06	-1.151.622,00	-1.196.503,87	44.881,87
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-1.034.710,06	-1.151.622,00	-1.196.503,87	44.881,87
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-184.191,38	-328.511,00	-221.486,76	-107.024,24
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.218.901,44	-1.480.133,00	-1.417.990,63	-62.142,37

Teilfinanzhaushalt Produkt 022215 Zentrale Verwaltungsaufgaben der Kreispolizeibehörde

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 146101 Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Kreis Steinfurt

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1461	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	146101	Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	165.329,19	49.000,00	957.016,69	-908.016,69
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.799,39	1.000,00	1.132,80	-132,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	13.894,70	-13.894,70
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	169.128,58	50.000,00	972.044,19	-922.044,19
11	- Personalaufwendungen	-669.229,91	-703.451,00	-824.336,18	120.885,18
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-553.266,97	-384.000,00	-340.870,61	-43.129,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-239.678,05	-299.500,00	-519.075,08	219.575,08
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-157.084,13	-156.500,00	-157.196,22	696,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.619.259,06	-1.543.451,00	-1.841.478,09	298.027,09
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.450.130,48	-1.493.451,00	-869.433,90	-624.017,10
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.450.130,48	-1.493.451,00	-869.433,90	-624.017,10
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-1.450.130,48	-1.493.451,00	-869.433,90	-624.017,10
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-154.043,90	-279.782,00	-194.659,47	-85.122,53
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.604.174,38	-1.773.233,00	-1.064.093,37	-709.139,63

Teilfinanzhaushalt Produkt 146101 Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00

Investitionen Produkt 146101 Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.68.00003 Beteiligung Energiegenossenschaft					-500,00	500,00	
27 - Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen					-500,00	500,00	
Summe					-500,00	500,00	

Teilergebnishaushalt Produkt 157101 Allgemeine Wirtschaftsförderung

Kreis Steinfurt

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1571	Wirtschaftsförderung
Produkt	157101	Allgemeine Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	215.551,07	146.880,00	3.195.906,22	-3.049.026,22
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.999.490,99	0,00	1.928.038,97	-1.928.038,97
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	285,35	0,00	1.500,00	-1.500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.215.327,41	146.880,00	5.125.445,19	-4.978.565,19
11	- Personalaufwendungen	-329.468,42	-289.239,00	-291.344,91	2.105,91
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.030.605,71	-87.000,00	-1.932.197,40	1.845.197,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
15	- Transferaufwendungen	-1.111.155,78	-1.348.626,00	-1.197.173,31	-151.452,69
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.079,86	-10.400,00	-3.060.419,24	3.050.019,24
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.535.309,77	-1.743.265,00	-6.481.134,86	4.737.869,86
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.319.982,36	-1.596.385,00	-1.355.689,67	-240.695,33
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.319.982,36	-1.596.385,00	-1.355.689,67	-240.695,33
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-1.319.982,36	-1.596.385,00	-1.355.689,67	-240.695,33
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-56.232,53	-58.729,00	-50.069,60	-8.659,40
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.376.214,89	-1.655.114,00	-1.405.759,27	-249.354,73

Teilfinanzhaushalt Produkt 157101 Allgemeine Wirtschaftsförderung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022101 Statistik

Kreis Steinfurt

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0221 Statistik und Wahlen
Produkt 022101 Statistik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	472.982,00	-472.982,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	790.137,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.323,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	795.460,00	0,00	472.982,00	-472.982,00
11	- Personalaufwendungen	-484.239,32	-247.157,00	-62.155,95	-185.001,05
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.695,88	-5.000,00	0,00	-5.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-395.498,91	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-881.434,11	-252.157,00	-62.155,95	-190.001,05
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-85.974,11	-252.157,00	410.826,05	-662.983,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-85.974,11	-252.157,00	410.826,05	-662.983,05
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-85.974,11	-252.157,00	410.826,05	-662.983,05
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-15.130,01	-12.997,00	-14.346,33	1.349,33
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-101.104,12	-265.154,00	396.479,72	-661.633,72

Teilfinanzhaushalt Produkt 022101 Statistik

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011117 IT-Standardleistungen

Kreis Steinfurt

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	011117	IT-Standardleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	252.677,12	228.423,00	52.587,39	175.835,61
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	612.568,24	865.500,00	1.014.433,84	-148.933,84
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	285,60	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	865.530,96	1.093.923,00	1.067.021,23	26.901,77
11	- Personalaufwendungen	-1.521.781,81	-2.099.774,00	-1.893.140,77	-206.633,23
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-915.617,67	-1.079.885,00	-685.327,56	-394.557,44
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-546.962,30	-647.254,00	-547.717,05	-99.536,95
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-589.660,34	-817.426,00	-493.545,13	-323.880,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.574.022,12	-4.644.339,00	-3.619.730,51	-1.024.608,49
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.708.491,16	-3.550.416,00	-2.552.709,28	-997.706,72
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.708.491,16	-3.550.416,00	-2.552.709,28	-997.706,72
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-2.708.491,16	-3.550.416,00	-2.552.709,28	-997.706,72
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	2.858.323,06	3.702.478,00	2.648.530,76	1.053.947,24
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-266.178,95	-516.225,00	-299.619,55	-216.605,45
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-116.347,05	-364.163,00	-203.798,07	-160.364,93

Teilfinanzhaushalt Produkt 011117 IT-Standardleistungen

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	85.872,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	85.872,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-590.034,50	-1.726.500,00	-319.187,83	-2.045.687,83	-1.268.092,95	-777.594,88	-422.870,33
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-590.034,50	-1.726.500,00	-319.187,83	-2.045.687,83	-1.268.092,95	-777.594,88	-422.870,33
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-504.161,86	-1.726.500,00	-319.187,83	-2.045.687,83	-1.268.092,95	-777.594,88	-422.870,33

Investitionen Produkt 011117 IT-Standardleistungen

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.16.00001 Firewall Hauptstandort 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-170.000,00 -170.000,00		-170.000,00 -170.000,00	-133.319,36 -133.319,36	-36.680,64 -36.680,64	
I.16.00002 Umstellung auf Windows Server 2022 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-822.000,00 -822.000,00		-822.000,00 -822.000,00	-742.589,61 -742.589,61	-79.410,39 -79.410,39	
I.16.00011 Erneuerung Speichersystem 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.							-25.000,00 -25.000,00
I.16.00042 Austausch ESXi Hosts (Server) 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-168.000,00 -168.000,00		-168.000,00 -168.000,00		-168.000,00 -168.000,00	-256.275,16 -256.275,16
I.16.00063 Beschaffung Software USB-Security 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00		-50.000,00 -50.000,00	
I.16.00066 Ersatzbeschaffung Speichersysteme DMS d.3 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-101.569,83 -101.569,83	-101.569,83 -101.569,83	-57.426,03 -57.426,03	-44.143,80 -44.143,80	
I.16.00068 Beschaffung neues Ticket- System 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-100.000,00 -100.000,00	-100.000,00 -100.000,00	-24.990,00 -24.990,00	-75.010,00 -75.010,00	
Summe		-1.160.000,00	-251.569,83	-1.411.569,83	-958.325,00	-453.244,83	-281.275,16
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.16.00003 Erwerb von Software IT- Standardleistungen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-206.000,00 -206.000,00	-67.618,00 -67.618,00	-273.618,00 -273.618,00	-69.284,83 -69.284,83	-204.333,17 -204.333,17	-50.882,10 -50.882,10
I.16.00004 Erwerb von Hardware IT- Standardleistungen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-160.500,00 -160.500,00		-160.500,00 -160.500,00	-65.466,10 -65.466,10	-95.033,90 -95.033,90	-90.713,07 -90.713,07
Summe		-366.500,00	-67.618,00	-434.118,00	-134.750,93	-299.367,07	-141.595,17

Teilergebnishaushalt Produkt 011118 IT-Spezialleistungen

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 011118 IT-Spezialleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	152.928,54	351.835,00	302.348,48	49.486,52
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	408.933,32	334.244,00	801.471,96	-467.227,96
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.904,97	0,00	2.063,10	-2.063,10
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	591.766,83	686.079,00	1.105.883,54	-419.804,54
11	- Personalaufwendungen	-2.230.471,55	-1.847.143,00	-2.984.520,63	1.137.377,63
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.368.798,66	-1.830.037,00	-1.607.652,26	-222.384,74
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-585.297,82	-707.598,00	-661.211,23	-46.386,77
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-712.476,86	-1.044.559,00	-1.006.436,95	-38.122,05
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.897.044,89	-5.429.337,00	-6.259.821,07	830.484,07
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4.305.278,06	-4.743.258,00	-5.153.937,53	410.679,53
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.305.278,06	-4.743.258,00	-5.153.937,53	410.679,53
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-4.305.278,06	-4.743.258,00	-5.153.937,53	410.679,53
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	4.059.952,52	5.250.645,00	5.352.911,72	-102.266,72
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-437.014,80	-624.688,00	-434.063,67	-190.624,33
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-682.340,34	-117.301,00	-235.089,48	117.788,48

Teilfinanzhaushalt Produkt 011118 IT-Spezialleistungen

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	12.883,11	0,00	0,00	0,00	4.217,34	-4.217,34	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.000,00	0,00	0,00	0,00	2.380,00	-2.380,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.883,11	0,00	0,00	0,00	6.597,34	-6.597,34	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-869.370,45	-955.000,00	-983.093,48	-1.938.093,48	-738.323,07	-1.199.770,41	-862.775,72
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlun g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-869.370,45	-955.000,00	-983.093,48	-1.938.093,48	-738.323,07	-1.199.770,41	-862.775,72
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-850.487,34	-955.000,00	-983.093,48	-1.938.093,48	-731.725,73	-1.206.367,75	-862.775,72

Investitionen Produkt 011118 IT-Spezialleistungen

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.16.00057 IT KLST inkl. Redundanz 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-188.323,76 -188.323,76	-188.323,76 -188.323,76	-162.098,68 -162.098,68	-26.225,08 -26.225,08	-48.849,00 -48.849,00
I.16.00058 Software für Lizenz- Vertrags- u. Patchmanagement 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-200.000,00 -200.000,00	-200.000,00 -200.000,00		-200.000,00 -200.000,00	-200.000,00 -200.000,00
I.16.00060 Digitalisierung jobcenter 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-51.263,60 -51.263,60	-51.263,60 -51.263,60		-51.263,60 -51.263,60	-50.991,00 -50.991,00
I.16.00064 Datenschutz- Management-Software 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00		-50.000,00 -50.000,00	
I.16.00065 Personal-Informations- System 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00		-50.000,00 -50.000,00	
I.16.00067 Erneuerung Medientechnik kl. Sitzungssaal 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-100.000,00 -100.000,00	-100.000,00 -100.000,00		-100.000,00 -100.000,00	-100.000,00 -100.000,00
Summe			-639.587,36	-639.587,36	-162.098,68	-477.488,68	-399.840,00
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.16.00005 Erwerb von Software IT- Spezialleistungen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-434.400,00	-186.366,12 -186.366,12	-620.766,12 -620.766,12	-189.029,78 -189.029,78	-431.736,34 -431.736,34	-257.005,10 -257.005,10
I.16.00006 Erwerb von Hardware IT- Spezialleistungen 19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-481.600,00	-150.000,00 -150.000,00	-631.600,00 -631.600,00	-338.660,49 2.380,00 -341.040,49	-292.939,51 -2.380,00 -290.559,51	-188.345,72 -188.345,72
I.16.00062 IT Rettungsdienst 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00	-7.140,00 -20.000,00	-27.140,00 -27.140,00	-41.344,47 -41.344,47	14.204,47 14.204,47	-17.584,90 -17.584,90
Summe		-936.000,00	-343.506,12	-1.279.506,12	-569.034,74	-710.471,38	-462.935,72

Teilergebnishaushalt Produkt 011105 Rechnungsprüfung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 011105 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	98.170,21	185.000,00	117.287,62	67.712,38
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	18.010,45	-18.010,45
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	98.170,21	185.000,00	135.298,07	49.701,93
11	- Personalaufwendungen	-568.606,50	-530.115,00	-525.438,95	-4.676,05
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-100.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.119,37	-24.000,00	-26.578,19	2.578,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	-688.725,87	-604.115,00	-602.017,14	-2.097,86
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-590.555,66	-419.115,00	-466.719,07	47.604,07
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-590.555,66	-419.115,00	-466.719,07	47.604,07
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-590.555,66	-419.115,00	-466.719,07	47.604,07
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	24.976,00	23.514,00	29.849,00	-6.335,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-73.887,05	-122.007,00	-88.138,16	-33.868,84
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-639.466,71	-517.608,00	-525.008,23	7.400,23

Teilfinanzhaushalt Produkt 011105 Rechnungsprüfung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 01120 Rechtsangelegenheiten

Kreis Steinfurt

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	011120	Rechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	38.117,00	10.000,00	33.873,40	-23.873,40
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.815,70	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	39.932,70	10.000,00	33.873,40	-23.873,40
11	- Personalaufwendungen	-523.777,33	-478.224,00	-512.691,05	34.467,05
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.816,92	-13.800,00	-10.805,89	-2.994,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-532.594,25	-492.024,00	-523.496,94	31.472,94
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-492.661,55	-482.024,00	-489.623,54	7.599,54
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-492.661,55	-482.024,00	-489.623,54	7.599,54
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-492.661,55	-482.024,00	-489.623,54	7.599,54
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-102.900,50	-137.238,00	-99.230,63	-38.007,37
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-595.562,05	-619.262,00	-588.854,17	-30.407,83

Teilfinanzhaushalt Produkt 011120 Rechtsangelegenheiten

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022214 Einbürgerungen, Staatsangehörigkeit

Kreis Steinfurt

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung Produktgruppe 0222 Ordnungsangelegenheiten Produkt 022214 Einbürgerungen, Staatsangehörigkeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	83.840,75	75.000,00	145.449,00	-70.449,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	183.840,75	175.000,00	245.449,00	-70.449,00
11	- Personalaufwendungen	-336.678,03	-393.580,00	-487.491,67	93.911,67
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.768,15	-15.500,00	-29.200,94	13.700,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-14,66	14,66
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.561,31	-3.300,00	-2.083,02	-1.216,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-356.007,49	-412.380,00	-518.790,29	106.410,29
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-172.166,74	-237.380,00	-273.341,29	35.961,29
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-172.166,74	-237.380,00	-273.341,29	35.961,29
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-172.166,74	-237.380,00	-273.341,29	35.961,29
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-33.217,77	-42.315,00	-58.976,67	16.661,67
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-205.384,51	-279.695,00	-332.317,96	52.622,96

Teilfinanzhaushalt Produkt 022214 Einbürgerungen, Staatsangehörigkeit

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022212 Aufenthalt, Integration, Zuwanderung

Kreis Steinfurt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0222	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	022212	Aufenthalt, Integration, Zuwanderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	517.168,40	400.000,00	555.305,80	-155.305,80
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.594,65	50.000,00	64.581,80	-14.581,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.622,77	-2.622,77
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	599.763,05	500.000,00	672.510,37	-172.510,37
11	- Personalaufwendungen	-2.865.013,23	-2.975.245,00	-3.128.942,97	153.697,97
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-330.139,54	-255.000,00	-447.892,47	192.892,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-526,54	-527,00	-526,54	-0,46
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-85.428,96	-120.000,00	-103.663,00	-16.337,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.281.108,27	-3.350.772,00	-3.681.024,98	330.252,98
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.681.345,22	-2.850.772,00	-3.008.514,61	157.742,61
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.681.345,22	-2.850.772,00	-3.008.514,61	157.742,61
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	86.000,00	-86.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	86.000,00	-86.000,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-2.681.345,22	-2.850.772,00	-2.922.514,61	71.742,61
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-496.433,20	-599.156,00	-476.160,58	-122.995,42
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-3.177.778,42	-3.449.928,00	-3.398.675,19	-51.252,81

Teilfinanzhaushalt Produkt 022212 Aufenthalt, Integration, Zuwanderung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022211 Kraftfahrzeugzulassung

Kreis Steinfurt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0222	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	022211	Kraftfahrzeugzulassung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	38.125,00	34.200,00	34.312,50	-112,50
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	4.080.960,82	4.500.000,00	4.562.269,67	-62.269,67
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.485,15	67.000,00	77.836,87	-10.836,87
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.814,50	500,00	9.560,67	-9.060,67
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.236.385,47	4.601.700,00	4.683.979,71	-82.279,71
11	- Personalaufwendungen	-2.104.268,83	-2.488.531,00	-2.266.532,04	-221.998,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-120.728,40	-120.000,00	-126.903,78	6.903,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-368.854,77	-306.000,00	-450.234,83	144.234,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.593.852,00	-2.914.531,00	-2.843.670,65	-70.860,35
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.642.533,47	1.687.169,00	1.840.309,06	-153.140,06
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.642.533,47	1.687.169,00	1.840.309,06	-153.140,06
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	1.642.533,47	1.687.169,00	1.840.309,06	-153.140,06
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-443.455,92	-768.325,00	-481.290,59	-287.034,41
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	1.199.077,55	918.844,00	1.359.018,47	-440.174,47

Teilfinanzhaushalt Produkt 022211 Kraftfahrzeugzulassung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022210 Führerscheine

Kreis Steinfurt

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0222 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 022210 Führerscheine

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	1.552.799,17	1.710.000,00	1.598.693,01	111.306,99
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.550,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.147,63	2.500,00	33.667,10	-31.167,10
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.585.496,80	1.712.500,00	1.632.360,11	80.139,89
11	- Personalaufwendungen	-879.994,97	-980.549,00	-951.692,32	-28.856,68
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-118.245,75	-130.000,00	-129.968,50	-31,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-296.003,29	-296.500,00	-272.886,35	-23.613,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.294.244,01	-1.407.049,00	-1.354.547,17	-52.501,83
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	291.252,79	305.451,00	277.812,94	27.638,06
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	291.252,79	305.451,00	277.812,94	27.638,06
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	291.252,79	305.451,00	277.812,94	27.638,06
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-169.953,78	-390.034,00	-188.581,09	-201.452,91
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	121.299,01	-84.583,00	89.231,85	-173.814,85

Teilfinanzhaushalt Produkt 022210 Führerscheine

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022207 Verkehrssicherung und -lenkung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung Produktgruppe 0222 Ordnungsangelegenheiten Produkt 022207 Verkehrssicherung und -lenkung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	708.080,72	680.000,00	742.343,62	-62.343,62
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8,56	0,00	8,94	-8,94
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	708.089,28	685.000,00	742.352,56	-57.352,56
11	- Personalaufwendungen	-660.480,24	-579.791,00	-582.534,13	2.743,13
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-102,94	0,00	-123,17	123,17
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-37.182,68	-15.000,00	-18.504,00	3.504,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.095,12	-17.600,00	-7.525,97	-10.074,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	-708.860,98	-612.391,00	-608.687,27	-3.703,73
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-771,70	72.609,00	133.665,29	-61.056,29
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-771,70	72.609,00	133.665,29	-61.056,29
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-771,70	72.609,00	133.665,29	-61.056,29
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-68.629,79	-128.314,00	-81.356,79	-46.957,21
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-69.401,49	-55.705,00	52.308,50	-108.013,50

Teilfinanzhaushalt Produkt 022207 Verkehrssicherung und -lenkung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022208 Geschwindigkeitsüberwachung

Kreis Steinfurt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0222	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	022208	Geschwindigkeitsüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	5.783,40	5.783,00	5.783,40	-0,40
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.454,34	1.000,00	0,00	1.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.237,74	6.783,00	5.783,40	999,60
11	- Personalaufwendungen	-299.933,57	-252.657,00	-307.340,77	54.683,77
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-74.493,45	-120.000,00	-62.522,61	-57.477,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-55.077,30	-57.089,00	-60.621,31	3.532,31
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.665,40	-3.300,00	-1.592,23	-1.707,77
17	= Ordentliche Aufwendungen	-441.169,72	-433.046,00	-432.076,92	-969,08
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-430.931,98	-426.263,00	-426.293,52	30,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-430.931,98	-426.263,00	-426.293,52	30,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-430.931,98	-426.263,00	-426.293,52	30,52
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-82.498,00	-127.277,00	-80.426,45	-46.850,55
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-513.429,98	-553.540,00	-506.719,97	-46.820,03

Teilfinanzhaushalt Produkt 022208 Geschwindigkeitsüberwachung

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahle n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-292.831,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahle n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-292.831,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-292.831,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 022209 Verfolgung/Ahndung v. Verkehrsordnungswidrigkeiten

Kreis Steinfurt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0222	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	022209	Verfolgung/Ahndung v. Verkehrsordnungswidrigkeiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	34.212,00	30.000,00	29.640,00	360,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.351.516,95	4.500.000,00	4.569.636,77	-69.636,77
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.385.728,95	4.530.000,00	4.599.276,77	-69.276,77
11	- Personalaufwendungen	-680.885,90	-626.919,00	-631.859,67	4.940,67
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-183.619,83	-63.600,00	-57.854,16	-5.745,84
17	= Ordentliche Aufwendungen	-864.505,73	-690.519,00	-689.713,83	-805,17
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	4.521.223,22	3.839.481,00	3.909.562,94	-70.081,94
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	4.521.223,22	3.839.481,00	3.909.562,94	-70.081,94
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	4.521.223,22	3.839.481,00	3.909.562,94	-70.081,94
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-226.498,85	-209.533,00	-155.942,87	-53.590,13
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	4.294.724,37	3.629.948,00	3.753.620,07	-123.672,07

Teilfinanzhaushalt Produkt 022209 Verfolgung/Ahndung v. Verkehrsordnungswidrigkeiten

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022205 Veterinärwesen

Kreis Steinfurt

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0222 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 022205 Veterinärwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	210.093,51	230.000,00	229.470,95	529,05
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.452,45	5.250,00	3.991,55	1.258,45
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.326,00	51.000,00	42.107,96	8.892,04
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	248.871,96	286.250,00	275.570,46	10.679,54
11	- Personalaufwendungen	-1.452.079,29	-1.597.705,00	-1.517.604,38	-80.100,62
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-543.044,34	-600.000,00	-431.396,96	-168.603,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-914,28	-341,00	-883,73	542,73
15	- Transferaufwendungen	-32.800,88	-46.000,00	-45.577,25	-422,75
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.940,31	-77.500,00	-50.772,71	-26.727,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.078.779,10	-2.321.546,00	-2.046.235,03	-275.310,97
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.829.907,14	-2.035.296,00	-1.770.664,57	-264.631,43
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.829.907,14	-2.035.296,00	-1.770.664,57	-264.631,43
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-1.829.907,14	-2.035.296,00	-1.770.664,57	-264.631,43
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-211.479,39	-328.158,00	-257.856,89	-70.301,11
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-2.041.386,53	-2.363.454,00	-2.028.521,46	-334.932,54

Teilfinanzhaushalt Produkt 022205 Veterinärwesen

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022204 Lebensmittelüberwachung

Kreis Steinfurt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0222	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	022204	Lebensmittelüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	235.205,00	300.000,00	258.431,61	41.568,39
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.352,17	15.500,00	6.587,45	8.912,55
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	245.557,17	315.500,00	265.019,06	50.480,94
11	- Personalaufwendungen	-1.071.592,90	-1.127.226,00	-1.115.951,64	-11.274,36
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.044.683,26	-1.120.150,00	-1.097.159,37	-22.990,63
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-160,15	-74,00	-149,24	75,24
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.180,40	-65.500,00	-50.767,77	-14.732,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.157.616,71	-2.312.950,00	-2.264.028,02	-48.921,98
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.912.059,54	-1.997.450,00	-1.999.008,96	1.558,96
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.912.059,54	-1.997.450,00	-1.999.008,96	1.558,96
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-1.912.059,54	-1.997.450,00	-1.999.008,96	1.558,96
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-148.636,27	-229.319,00	-169.894,51	-59.424,49
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-2.060.695,81	-2.226.769,00	-2.168.903,47	-57.865,53

Teilfinanzhaushalt Produkt 022204 Lebensmittelüberwachung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 071406 Überwachung der Fleischhygiene

Kreis Steinfurt

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0714	Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt	071406	Überwachung der Fleischhygiene

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	254.045,90	240.000,00	247.290,12	-7.290,12
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.327,91	0,00	1.992,83	-1.992,83
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	256.373,81	240.000,00	249.282,95	-9.282,95
11	- Personalaufwendungen	-324.815,46	-92.886,00	-346.766,39	253.880,39
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.484,44	-15.000,00	-12.919,77	-2.080,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54,23	-54,00	-54,23	0,23
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.493,89	-11.500,00	-7.616,30	-3.883,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	-340.848,02	-119.440,00	-367.356,69	247.916,69
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-84.474,21	120.560,00	-118.073,74	238.633,74
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-84.474,21	120.560,00	-118.073,74	238.633,74
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-84.474,21	120.560,00	-118.073,74	238.633,74
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-21.989,39	-38.843,00	-15.020,77	-23.822,23
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-106.463,60	81.717,00	-133.094,51	214.811,51

Teilfinanzhaushalt Produkt 071406 Überwachung der Fleischhygiene

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 051502 Sozialplanung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0515 Soziale Einrichtungen
Produkt 051502 Sozialplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-125.264,61	-178.017,00	-62.005,55	-116.011,45
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.725,00	-37.342,20	35.617,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-992,30	-1.900,00	-553,30	-1.346,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	-126.256,91	-181.642,00	-99.901,05	-81.740,95
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-126.256,91	-181.642,00	-99.901,05	-81.740,95
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-126.256,91	-181.642,00	-99.901,05	-81.740,95
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-126.256,91	-181.642,00	-99.901,05	-81.740,95
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-14.659,42	-29.934,00	-12.504,37	-17.429,63
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-140.916,33	-211.576,00	-112.405,42	-99.170,58

Teilfinanzhaushalt Produkt 051502 Sozialplanung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 034303 Schulaufsicht

Kreis Steinfurt

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 0343 Sonstige schulische Aufgaben Produkt 034303 Schulaufsicht					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	9.000,00	17.737,48	-8.737,48
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	25,00	0,00	25,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44,08	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.670,30	10.000,00	44.780,50	-34.780,50
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	54.714,38	19.025,00	62.517,98	-43.492,98
11	- Personalaufwendungen	-591.946,10	-646.116,00	-626.457,27	-19.658,73
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-194,18	-1.000,00	-256,00	-744,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.925,19	-13.630,00	-15.723,38	2.093,38
17	= Ordentliche Aufwendungen	-608.065,47	-660.746,00	-642.436,65	-18.309,35
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-553.351,09	-641.721,00	-579.918,67	-61.802,33
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-553.351,09	-641.721,00	-579.918,67	-61.802,33
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-553.351,09	-641.721,00	-579.918,67	-61.802,33
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-102.934,47	-180.099,00	-132.572,96	-47.526,04
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-656.285,56	-821.820,00	-712.491,63	-109.328,37

Teilfinanzhaushalt Produkt 034303 Schulaufsicht

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 034302 Medienzentrum

Kreis Steinfurt

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0343	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	034302	Medienzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	3.665,00	7.644,00	3.665,02	3.978,98
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.665,00	7.644,00	3.665,02	3.978,98
11	- Personalaufwendungen	-130.005,07	-123.290,00	-127.619,31	4.329,31
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.034,26	-5.000,00	-1.099,67	-3.900,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-47.071,23	-48.107,00	-48.426,03	319,03
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-766,18	-1.526,00	-715,23	-810,77
17	= Ordentliche Aufwendungen	-178.876,74	-177.923,00	-177.860,24	-62,76
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-175.211,74	-170.279,00	-174.195,22	3.916,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-175.211,74	-170.279,00	-174.195,22	3.916,22
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-175.211,74	-170.279,00	-174.195,22	3.916,22
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-26.478,64	-48.037,00	-30.382,67	-17.654,33
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-201.690,38	-218.316,00	-204.577,89	-13.738,11

Teilfinanzhaushalt Produkt 034302 Medienzentrum

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-44.982,34	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-49.750,04	-249,96	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-44.982,34	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-49.750,04	-249,96	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-44.982,34	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-49.750,04	-249,96	0,00

Investitionen Produkt 034302 Medienzentrum

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.40.00009 Beschaffung/ Ergänzung von Medien und Geräte	-44.982,34	-50.000,00		-50.000,00	-49.750,04	-249,96	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-44.982,34	-50.000,00		-50.000,00	-49.750,04	-249,96	
Summe	-44.982,34	-50.000,00		-50.000,00	-49.750,04	-249,96	

Teilergebnishaushalt Produkt 082101 Sportförderung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0821 Förderung des Sports
Produkt 082101 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	23.762,50	0,00	25.217,50	-25.217,50
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	11.738,40	-11.738,40
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.762,50	0,00	36.955,90	-36.955,90
11	- Personalaufwendungen	-80.526,87	-112.208,00	-170.288,55	58.080,55
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.736,00	-1.000,00	-2.035,35	1.035,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-378.121,28	-375.855,00	-382.634,37	6.779,37
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.785,00	-554,00	-637,90	83,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	-462.169,15	-489.617,00	-555.596,17	65.979,17
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-438.406,65	-489.617,00	-518.640,27	29.023,27
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-438.406,65	-489.617,00	-518.640,27	29.023,27
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-438.406,65	-489.617,00	-518.640,27	29.023,27
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-18.567,62	-36.183,00	-26.940,91	-9.242,09
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-456.974,27	-525.800,00	-545.581,18	19.781,18

Teilfinanzhaushalt Produkt 082101 Sportförderung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 032101 Förderschulen

Kreis Steinfurt

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0321 Förderschulen
Produkt 032101 Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.173.303,12	1.017.039,00	1.483.890,38	-466.851,38
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	274.709,41	261.790,00	296.960,33	-35.170,33
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76.210,19	50.530,00	136.649,44	-86.119,44
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	128.509,93	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.652.732,65	1.329.359,00	1.917.500,15	-588.141,15
11	- Personalaufwendungen	-617.695,00	-427.952,00	-653.929,78	225.977,78
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.470.831,23	-8.061.270,00	-8.939.456,97	878.186,97
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-479.034,07	-479.764,00	-763.080,44	283.316,44
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.384.880,39	-1.535.755,00	-1.529.477,36	-6.277,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.952.440,69	-10.504.741,00	-11.885.944,55	1.381.203,55
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-8.299.708,04	-9.175.382,00	-9.968.444,40	793.062,40
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.299.708,04	-9.175.382,00	-9.968.444,40	793.062,40
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-8.299.708,04	-9.175.382,00	-9.968.444,40	793.062,40
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-2.946.448,56	-2.986.218,00	-2.994.713,69	8.495,69
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-11.246.156,60	-12.161.600,00	-12.963.158,09	801.558,09

Teilfinanzhaushalt Produkt 032101 Förderschulen

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	678.899,63	190.418,00	0,00	190.418,00	0,00	190.418,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	816,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlung en	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	679.716,03	190.418,00	0,00	190.418,00	0,00	190.418,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.279.310,26	-447.890,00	-422.171,13	-870.061,13	-1.068.036,10	197.974,97	-170.473,23
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-675.726,26	-920.000,00	0,00	-920.000,00	-601.793,16	-318.206,84	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.955.036,52	-1.367.890,00	-422.171,13	-1.790.061,13	-1.669.829,26	-120.231,87	-170.473,23
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-1.275.320,49	-1.177.472,00	-422.171,13	-1.599.643,13	-1.669.829,26	70.186,13	-170.473,23

Investitionen Produkt 032101 Förderschulen

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.40.00010 Invest.Zusch. für Bau/ Erweiterung Förderschulen	-682.569,46	-920.000,00		-920.000,00	-601.793,16	-318.206,84	
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-675.726,26	-920.000,00		-920.000,00	-601.793,16	-318.206,84	
I.40.00037 IT-Ausstattung Förderschulen	-469.919,31	-39.772,00	-346.965,44	-386.737,44	-911.267,45	524.530,01	-77.571,57
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	678.899,63	190.418,00		190.418,00		190.418,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.149.745,19	-230.190,00	-346.965,44	-577.155,44	-911.267,45	334.112,01	-77.571,57
Summe	-1.152.488,77	-959.772,00	-346.965,44	-1.306.737,44	-1.513.060,61	206.323,17	-77.571,57
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.40.00020 Investitionen Förderschulen des Kreises Steinfurt	-129.415,07	-217.700,00	-75.205,69	-292.905,69	-156.554,15	-136.351,54	-92.901,66
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-129.565,07	-217.700,00	-75.205,69	-292.905,69	-156.554,15	-136.351,54	-92.901,66
Summe	-129.415,07	-217.700,00	-75.205,69	-292.905,69	-156.554,15	-136.351,54	-92.901,66

Teilergebnishaushalt Produkt 033101 Berufskollegs

Kreis Steinfurt

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0331	Berufskollegs
Produkt	033101	Berufskollegs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.667.232,80	1.521.728,00	1.931.177,59	-409.449,59
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	4.183,80	2.900,00	3.897,44	-997,44
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.737,76	47.800,00	55.895,91	-8.095,91
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.767,37	10.200,00	181.092,64	-170.892,64
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	12,00	-12,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.736.921,73	1.582.628,00	2.172.075,58	-589.447,58
11	- Personalaufwendungen	-1.083.777,68	-1.174.919,00	-1.196.897,73	21.978,73
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.163.506,10	-3.468.550,00	-3.052.293,69	-416.256,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.647.537,42	-1.745.659,00	-1.953.209,29	207.550,29
15	- Transferaufwendungen	-70.000,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-739.392,31	-896.630,00	-894.176,65	-2.453,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.704.213,51	-7.355.758,00	-7.096.577,36	-259.180,64
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4.967.291,78	-5.773.130,00	-4.924.501,78	-848.628,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.967.291,78	-5.773.130,00	-4.924.501,78	-848.628,22
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-4.967.291,78	-5.773.130,00	-4.924.501,78	-848.628,22
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-6.585.360,27	-7.075.810,00	-8.366.553,42	1.290.743,42
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-11.552.652,05	-12.848.940,00	-13.291.055,20	442.115,20

Teilfinanzhaushalt Produkt 033101 Berufskollegs

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	820.315,80	916.796,00	0,00	916.796,00	469.777,97	447.018,03	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	21.908,36	0,00	0,00	0,00	553,26	-553,26	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	842.224,16	916.796,00	0,00	916.796,00	470.331,23	446.464,77	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.473.169,68	-2.246.385,00	-2.416.312,30	-4.662.697,30	-1.955.900,02	-2.706.797,28	-2.611.230,47
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.473.169,68	-2.246.385,00	-2.416.312,30	-4.662.697,30	-1.955.900,02	-2.706.797,28	-2.611.230,47
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-1.630.945,52	-1.329.589,00	-2.416.312,30	-3.745.901,30	-1.485.568,79	-2.260.332,51	-2.611.230,47

Investitionen Produkt 033101 Berufskollegs

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.40.00029 Neue Einrichtung BK Ibbenbüren	-154.507,51		-21.173,48	-21.173,48	-11.278,84	-9.894,64	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-154.507,51		-21.173,48	-21.173,48	-11.278,84	-9.894,64	
I.40.00031 Kommunikations- und Assistenzsysteme BK Rheine	-3.562,62		-7.649,86	-7.649,86	-6.026,64	-1.623,22	-255,85
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.562,62		-7.649,86	-7.649,86	-6.026,64	-1.623,22	-255,85
I.40.00032 Mobilität und altern. Antriebstechnik BK Rheine		-200.000,00		-200.000,00	-6.562,68	-193.437,32	-150.746,28
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-200.000,00		-200.000,00	-6.562,68	-193.437,32	-150.746,28
I.40.00034 Ausstattung Neubau Kfm. Schule Rheine	-801,55		-5.985,54	-5.985,54		-5.985,54	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-801,55		-5.985,54	-5.985,54		-5.985,54	
I.40.00038 IT-Ausstattung Berufskollegs	-601.379,27	-191.489,00	-1.986.922,57	-2.178.411,57	-995.704,01	-1.182.707,56	-1.687.049,41
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	820.315,80	916.796,00		916.796,00	469.777,97	447.018,03	
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.692,60				831,07	-831,07	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.441.387,67	-1.108.285,00	-1.986.922,57	-3.095.207,57	-1.466.313,05	-1.628.894,52	-1.687.049,41
I.40.00042 Modernisierung der KFZ- Werkstatt BK TL	-128.983,59	-150.000,00	-18.459,38	-168.459,38	-19.549,44	-148.909,94	-148.909,17
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-128.983,59	-150.000,00	-18.459,38	-168.459,38	-19.549,44	-148.909,94	-148.909,17
I.40.00044 Metallwerkstatt BK Rheine		-220.000,00		-220.000,00	-12.304,44	-207.695,56	-176.083,57
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-220.000,00		-220.000,00	-12.304,44	-207.695,56	-176.083,57
Summe	-889.234,54	-761.489,00	-2.040.190,83	-2.801.679,83	-1.051.426,05	-1.750.253,78	-2.163.044,28
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.40.00018 Investitionen Berufskollegs des Kreises Steinfurt	-390.124,52	-568.100,00	-376.121,47	-944.221,47	-433.864,93	-510.356,54	-448.186,19
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-395.134,45	-568.100,00	-376.121,47	-944.221,47	-433.864,93	-510.356,54	-448.186,19
Summe	-390.124,52	-568.100,00	-376.121,47	-944.221,47	-433.864,93	-510.356,54	-448.186,19

Teilergebnishaushalt Produkt 055101 Integration

Kreis Steinfurt

Produktbereich		05	Soziale Leistungen		
Produktgruppe		0551	Sonstige Soziale Leistungen		
Produkt		055101	Integration		
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	2.421.467,62	2.321.112,00	2.475.040,11	-153.928,11
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.905,25	0,00	25.057,26	-25.057,26
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.443.372,87	2.321.112,00	2.500.097,37	-178.985,37
11	- Personalaufwendungen	-803.169,75	-822.338,00	-895.341,81	73.003,81
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-142.817,00	-246.100,00	-161.018,51	-85.081,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.474.793,47	-1.788.512,00	-1.751.079,11	-37.432,89
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-611.957,68	-21.500,00	-331.551,02	310.051,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.032.737,90	-2.878.450,00	-3.138.990,45	260.540,45
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-589.365,03	-557.338,00	-638.893,08	81.555,08
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-589.365,03	-557.338,00	-638.893,08	81.555,08
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-589.365,03	-557.338,00	-638.893,08	81.555,08
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-145.699,74	-247.362,00	-197.251,37	-50.110,63
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-735.064,77	-804.700,00	-836.144,45	31.444,45

Teilfinanzhaushalt Produkt 055101 Integration

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 034301 Bildungsbüro

Kreis Steinfurt

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0343	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	034301	Bildungsbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.116.021,40	1.115.782,00	1.118.783,71	-3.001,71
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.060,00	1.500,00	2.495,00	-995,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.117.081,40	1.117.282,00	1.121.278,71	-3.996,71
11	- Personalaufwendungen	-277.275,76	-228.197,00	-340.252,47	112.055,47
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.019,57	-40.650,00	-22.729,42	-17.920,58
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-335,16	0,00	-335,16	335,16
15	- Transferaufwendungen	-1.335.164,52	-1.300.000,00	-1.300.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.924,91	-5.000,00	-6.121,60	1.121,60
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.639.719,92	-1.573.847,00	-1.669.438,65	95.591,65
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-522.638,52	-456.565,00	-548.159,94	91.594,94
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-522.638,52	-456.565,00	-548.159,94	91.594,94
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-522.638,52	-456.565,00	-548.159,94	91.594,94
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-63.157,76	-86.376,00	-71.247,25	-15.128,75
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-585.796,28	-542.941,00	-619.407,19	76.466,19

Teilfinanzhaushalt Produkt 034301 Bildungsbüro

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 157501 Tourismusförderung und Regionalmarketing

Kreis Steinfurt

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1575	Tourismus
Produkt	157501	Tourismusförderung und Regionalmarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.729,19	0,00	25.135,85	-25.135,85
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	10.559,01	-10.559,01
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	57.729,19	0,00	35.694,86	-35.694,86
11	- Personalaufwendungen	-100.581,21	-112.188,00	-118.548,27	6.360,27
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-71.942,64	-80.500,00	-58.557,78	-21.942,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-995.901,41	-1.003.446,00	-979.767,70	-23.678,30
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-131.950,67	-140.165,00	-142.901,90	2.736,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.300.375,93	-1.336.299,00	-1.299.775,65	-36.523,35
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.242.646,74	-1.336.299,00	-1.264.080,79	-72.218,21
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.242.646,74	-1.336.299,00	-1.264.080,79	-72.218,21
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-1.242.646,74	-1.336.299,00	-1.264.080,79	-72.218,21
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-11.497,77	-38.002,00	-11.759,20	-26.242,80
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.254.144,51	-1.374.301,00	-1.275.839,99	-98.461,01

Teilfinanzhaushalt Produkt 157501 Tourismusförderung und Regionalmarketing

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011108 Archiv/Verwaltungsbücherei

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 011108 Archiv/Verwaltungsbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-109.380,35	-92.906,00	-125.856,90	32.950,90
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.530,23	-6.500,00	-4.986,05	-1.513,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.469,58	-6.300,00	-4.778,55	-1.521,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	-118.380,16	-105.706,00	-135.621,50	29.915,50
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-118.367,16	-105.706,00	-135.621,50	29.915,50
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-118.367,16	-105.706,00	-135.621,50	29.915,50
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-118.367,16	-105.706,00	-135.621,50	29.915,50
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-24.421,88	-52.166,00	-19.413,28	-32.752,72
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-142.789,04	-157.872,00	-155.034,78	-2.837,22

Teilfinanzhaushalt Produkt 011108 Archiv/Verwaltungsbücherei

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 048101 Kulturförderung und Heimatpflege

Kreis Steinfurt

Produktbereich 04 Kultur- und Wissenschaft Produktgruppe 0481 Heimat- und sonstige Kulturpflege Produkt 048101 Kulturförderung und Heimatpflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	159.819,19	163.174,00	170.538,00	-7.364,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.811,00	16.000,00	12.976,70	3.023,30
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	355,00	0,00	2.817,92	-2.817,92
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.283,66	-1.283,66
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	170.985,19	179.174,00	187.616,28	-8.442,28
11	- Personalaufwendungen	-245.256,08	-269.239,00	-296.145,30	26.906,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-45.384,24	-63.700,00	-52.339,60	-11.360,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-223.716,21	-216.032,00	-220.112,82	4.080,82
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.556,16	-15.220,00	-10.229,97	-4.990,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	-519.912,69	-564.191,00	-578.827,69	14.636,69
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-348.927,50	-385.017,00	-391.211,41	6.194,41
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-348.927,50	-385.017,00	-391.211,41	6.194,41
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-348.927,50	-385.017,00	-391.211,41	6.194,41
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	232,00	0,00	68,00	-68,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-26.466,61	-45.457,00	-40.189,36	-5.267,64
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-375.162,11	-430.474,00	-431.332,77	858,77

Teilfinanzhaushalt Produkt 048101 Kulturförderung und Heimatpflege

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.390,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-9.787,00	-5.213,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.390,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-9.787,00	-5.213,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-9.390,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-9.787,00	-5.213,00	0,00

Investitionen Produkt 048101 Kulturförderung und Heimatpflege

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.41.00013 Ankauf von Kunstgegenständen	-9.390,00	-15.000,00		-15.000,00	-9.787,00	-5.213,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.390,00	-15.000,00		-15.000,00	-9.787,00	-5.213,00	
Summe	-9.390,00	-15.000,00		-15.000,00	-9.787,00	-5.213,00	

Teilergebnishaushalt Produkt 045201 Kunsthaus Kloster Gravenhorst

Kreis Steinfurt

Produktbereich	04	Kultur- und Wissenschaft
Produktgruppe	0452	Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt	045201	Kunsthaus Kloster Gravenhorst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	28.542,65	7.289,00	87.288,68	-79.999,68
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000,95	20.000,00	32.329,81	-12.329,81
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.800,00	55.500,00	600,00	54.900,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.003,06	3.000,00	26.130,27	-23.130,27
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	107.346,66	85.789,00	146.348,76	-60.559,76
11	- Personalaufwendungen	-539.672,23	-433.227,00	-596.930,05	163.703,05
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-209.996,28	-204.000,00	-228.580,46	24.580,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-30.702,85	-63.871,00	-54.758,65	-9.112,35
15	- Transferaufwendungen	-66.996,00	-67.000,00	-66.996,00	-4,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.242,40	-2.993,00	-4.079,72	1.086,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	-849.609,76	-771.091,00	-951.344,88	180.253,88
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-742.263,10	-685.302,00	-804.996,12	119.694,12
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-742.263,10	-685.302,00	-804.996,12	119.694,12
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-742.263,10	-685.302,00	-804.996,12	119.694,12
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	120,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-326.452,79	-447.673,00	-459.759,85	12.086,85
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.068.595,89	-1.132.975,00	-1.264.755,97	131.780,97

Teilfinanzhaushalt Produkt 045201 Kunsthaus Kloster Gravenhorst

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	154.664,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	154.664,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-185.983,08	0,00	0,00	0,00	-18.060,94	18.060,94	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-185.983,08	0,00	0,00	0,00	-18.060,94	18.060,94	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-31.318,10	0,00	0,00	0,00	-18.060,94	18.060,94	0,00

Investitionen Produkt 045201 Kunsthaus Kloster Gravenhorst

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.40.00033 Multimedia-Guide	-31.318,10				-18.060,94	18.060,94	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-185.983,08				-18.060,94	18.060,94	
Summe	-31.318,10				-18.060,94	18.060,94	

Teilergebnishaushalt Produkt 051101 Hilfe zum Lebensunterhalt/Hilfen zur Gesundheit

Kreis Steinfurt

Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	0511	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch SGB			
Produkt	051101	Hilfe zum Lebensunterhalt/Hilfen zur Gesundheit			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	11.325,00	2.500,00	9.900,00	-7.400,00
03	+ Sonstige Transfererträge	574.607,53	422.500,00	576.091,85	-153.591,85
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	65.505,00	75.000,00	69.285,00	5.715,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	71.213,35	100.000,00	65.812,30	34.187,70
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	722.650,88	600.000,00	721.089,15	-121.089,15
11	- Personalaufwendungen	-401.784,14	-473.332,00	-346.342,92	-126.989,08
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.109,81	-500,00	-3.008,81	2.508,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.945.199,82	-11.184.500,00	-9.029.744,58	-2.154.755,42
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.741,31	-22.700,00	-48.865,23	26.165,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.388.835,08	-11.681.032,00	-9.427.961,54	-2.253.070,46
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-7.666.184,20	-11.081.032,00	-8.706.872,39	-2.374.159,61
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.666.184,20	-11.081.032,00	-8.706.872,39	-2.374.159,61
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	2.220.000,00	999.000,00	1.221.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	2.220.000,00	999.000,00	1.221.000,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-7.666.184,20	-8.861.032,00	-7.707.872,39	-1.153.159,61
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-42.785,35	-61.693,00	-54.054,74	-7.638,26
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-7.708.969,55	-8.922.725,00	-7.761.927,13	-1.160.797,87

Teilfinanzhaushalt Produkt 051101 Hilfe zum Lebensunterhalt/Hilfen zur Gesundheit

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 051102 Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Kreis Steinfurt

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0511	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch SGB
Produkt	051102	Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.902.681,62	1.376.000,00	1.815.393,81	-439.393,81
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.428.786,62	50.429.000,00	50.124.800,27	304.199,73
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.101,64	0,00	16.051,12	-16.051,12
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	46.338.569,88	51.805.000,00	51.956.245,20	-151.245,20
11	- Personalaufwendungen	-259.422,59	-358.866,00	-363.170,54	4.304,54
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12,50	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-46.134.332,29	-51.805.000,00	-52.011.401,81	206.401,81
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.800,27	-4.000,00	-12.611,25	8.611,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	-46.405.567,65	-52.167.866,00	-52.387.183,60	219.317,60
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-66.997,77	-362.866,00	-430.938,40	68.072,40
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-66.997,77	-362.866,00	-430.938,40	68.072,40
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-66.997,77	-362.866,00	-430.938,40	68.072,40
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-32.851,36	-52.067,00	-57.450,55	5.383,55
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-99.849,13	-414.933,00	-488.388,95	73.455,95

Teilfinanzhaushalt Produkt 051102 Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 051104 Leistungen bei Pflegebedürftigkeit

Kreis Steinfurt

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0511 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch SGB
Produkt 051104 Leistungen bei Pflegebedürftigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	4.222.391,86	4.552.500,00	4.462.416,22	90.083,78
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	3.345,00	2.000,00	3.125,00	-1.125,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.130,00	40.500,00	38.130,00	2.370,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.263.866,86	4.595.000,00	4.503.671,22	91.328,78
11	- Personalaufwendungen	-1.913.178,06	-2.177.260,00	-2.027.736,82	-149.523,18
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-35.042.683,02	-42.080.000,00	-39.078.435,60	-3.001.564,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162.952,44	-89.100,00	-58.769,09	-30.330,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.118.813,52	-44.346.360,00	-41.164.941,51	-3.181.418,49
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-32.854.946,66	-39.751.360,00	-36.661.270,29	-3.090.089,71
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.854.946,66	-39.751.360,00	-36.661.270,29	-3.090.089,71
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	200.000,00	-200.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	200.000,00	-200.000,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-32.854.946,66	-39.751.360,00	-36.461.270,29	-3.290.089,71
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-222.050,82	-355.786,00	-272.696,59	-83.089,41
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-33.076.997,48	-40.107.146,00	-36.733.966,88	-3.373.179,12

Teilfinanzhaushalt Produkt 051104 Leistungen bei Pflegebedürftigkeit

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 051501 WTG-Behörde (ehemals Heimaufsicht)

Kreis Steinfurt

Produktbereich		05	Soziale Leistungen		
Produktgruppe		0515	Soziale Einrichtungen		
Produkt		051501	WTG-Behörde (ehemals Heimaufsicht)		
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	128.722,50	105.000,00	152.600,00	-47.600,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.500,00	557,00	943,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	128.722,50	106.500,00	153.157,00	-46.657,00
11	- Personalaufwendungen	-366.905,91	-466.051,00	-520.362,52	54.311,52
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.171,68	-5.000,00	-2.959,55	-2.040,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	-375.077,59	-471.051,00	-523.322,07	52.271,07
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-246.355,09	-364.551,00	-370.165,07	5.614,07
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-246.355,09	-364.551,00	-370.165,07	5.614,07
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-246.355,09	-364.551,00	-370.165,07	5.614,07
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-46.282,01	-71.176,00	-76.213,45	5.037,45
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-292.637,10	-435.727,00	-446.378,52	10.651,52

Teilfinanzhaushalt Produkt 051501 WTG-Behörde (ehemals Heimaufsicht)

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 051103 Leistungen bei Behinderungen

Kreis Steinfurt

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0511 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch SGB
Produkt 051103 Leistungen bei Behinderungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	1.070.000,00	1.081.521,42	-11.521,42
03	+ Sonstige Transfererträge	1.403.483,62	296.500,00	236.586,88	59.913,12
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	273.071,03	-273.071,03
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.000,00	12.185,92	-9.185,92
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.403.483,62	1.369.500,00	1.603.365,25	-233.865,25
11	- Personalaufwendungen	-925.049,09	-1.057.760,00	-793.352,72	-264.407,28
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-10.259.906,78	-9.950.000,00	-11.014.151,45	1.064.151,45
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.043,10	-14.700,00	-8.228,60	-6.471,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.191.998,97	-11.025.460,00	-11.815.732,77	790.272,77
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-9.788.515,35	-9.655.960,00	-10.212.367,52	556.407,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.788.515,35	-9.655.960,00	-10.212.367,52	556.407,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	66.615,00	-66.615,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	66.615,00	-66.615,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-9.788.515,35	-9.655.960,00	-10.145.752,52	489.792,52
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-92.744,23	-171.227,00	-92.162,27	-79.064,73
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-9.881.259,58	-9.827.187,00	-10.237.914,79	410.727,79

Teilfinanzhaushalt Produkt 051103 Leistungen bei Behinderungen

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 052102 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben für schwerbehinderte Menschen

Kreis Steinfurt

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0521 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
Produkt 052102 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben für schwerbehinderte Menschen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	12.929,19	13.000,00	6.421,54	6.578,46
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	421.317,00	487.000,00	314.152,00	172.848,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	434.246,19	500.000,00	320.573,54	179.426,46
11	- Personalaufwendungen	-177.253,55	-242.994,00	-175.552,43	-67.441,57
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-433.926,47	-500.000,00	-320.573,54	-179.426,46
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.463,43	-8.575,00	-8.735,87	160,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	-613.643,45	-751.569,00	-504.861,84	-246.707,16
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-179.397,26	-251.569,00	-184.288,30	-67.280,70
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-179.397,26	-251.569,00	-184.288,30	-67.280,70
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-179.397,26	-251.569,00	-184.288,30	-67.280,70
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-20.973,97	-38.300,00	-21.853,55	-16.446,45
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-200.371,23	-289.869,00	-206.141,85	-83.727,15

Teilfinanzhaushalt Produkt 052102 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben für schwerbehinderte Menschen

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 034201 Leistungen nach dem BAföG

Kreis Steinfurt

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 0342 Fördermaßnahmen für Schüler Produkt 034201 Leistungen nach dem BAföG					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.447,76	1.400,00	5.263,80	-3.863,80
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.447,76	1.500,00	5.263,80	-3.763,80
11	- Personalaufwendungen	-328.511,65	-294.304,00	-293.197,19	-1.106,81
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.923,32	-3.300,00	-1.928,96	-1.371,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	-331.434,97	-297.604,00	-295.126,15	-2.477,85
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-329.987,21	-296.104,00	-289.862,35	-6.241,65
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-329.987,21	-296.104,00	-289.862,35	-6.241,65
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-329.987,21	-296.104,00	-289.862,35	-6.241,65
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-37.118,23	-67.331,00	-45.516,31	-21.814,69
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-367.105,44	-363.435,00	-335.378,66	-28.056,34

Teilfinanzhaushalt Produkt 034201 Leistungen nach dem BAföG

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 071201 Psychosoziale Dienste

Kreis Steinfurt

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste Produktgruppe 0712 Gesundheitseinrichtungen Produkt 071201 Psychosoziale Dienste					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	881.346,10	1.270.300,00	1.058.439,19	211.860,81
03	+ Sonstige Transfererträge	234.184,00	0,00	236.657,40	-236.657,40
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	79.168,54	52.000,00	88.072,43	-36.072,43
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.212,37	0,00	7.282,34	-7.282,34
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.245.911,01	1.322.300,00	1.391.451,36	-69.151,36
11	- Personalaufwendungen	-2.174.812,56	-2.442.900,00	-2.474.250,11	31.350,11
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.451,57	-18.500,00	-7.963,89	-10.536,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.689.814,44	-3.708.000,00	-2.988.641,02	-719.358,98
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.298,33	-46.985,00	-52.415,59	5.430,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.914.376,90	-6.216.385,00	-5.523.270,61	-693.114,39
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.668.465,89	-4.894.085,00	-4.131.819,25	-762.265,75
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.668.465,89	-4.894.085,00	-4.131.819,25	-762.265,75
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-3.668.465,89	-4.894.085,00	-4.131.819,25	-762.265,75
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-199.372,80	-315.126,00	-353.847,20	38.721,20
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-3.867.838,69	-5.209.211,00	-4.485.666,45	-723.544,55

Teilfinanzhaushalt Produkt 071201 Psychosoziale Dienste

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 052201 Feststellung der Schwerbehinderteneigenschaft

Kreis Steinfurt

Produktbereich		05	Soziale Leistungen		
Produktgruppe		0522	Leistungen an Schwerbehinderte nach dem SGB IX		
Produkt		052201	Feststellung der Schwerbehinderteneigenschaft		
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.135.868,41	1.080.000,00	1.092.618,13	-12.618,13
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	739.965,52	750.000,00	951.404,02	-201.404,02
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.353,25	500,00	1.887,85	-1.387,85
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.878.187,18	1.830.500,00	2.045.910,00	-215.410,00
11	- Personalaufwendungen	-895.171,57	-872.727,00	-1.004.381,24	131.654,24
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-516.300,26	-553.000,00	-572.657,54	19.657,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-427.092,06	-500.500,00	-503.939,63	3.439,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.838.563,89	-1.926.227,00	-2.080.978,41	154.751,41
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	39.623,29	-95.727,00	-35.068,41	-60.658,59
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	39.623,29	-95.727,00	-35.068,41	-60.658,59
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	39.623,29	-95.727,00	-35.068,41	-60.658,59
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-142.886,91	-178.461,00	-159.341,80	-19.119,20
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-103.263,62	-274.188,00	-194.410,21	-79.777,79

Teilfinanzhaushalt Produkt 052201 Feststellung der Schwerbehinderteneigenschaft

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 066101 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Kreis Steinfurt

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	0661	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege			
Produkt	066101	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	79.102.160,71	80.520.000,00	88.990.923,43	-8.470.923,43
03	+ Sonstige Transfererträge	9.769.600,04	9.500.000,00	10.790.496,41	-1.290.496,41
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	15,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.759,89	122.000,00	177.552,46	-55.552,46
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	773.566,04	0,00	864.807,34	-864.807,34
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	89.691.101,68	90.142.000,00	100.823.779,64	-10.681.779,64
11	- Personalaufwendungen	-1.139.228,68	-1.318.589,00	-1.245.165,35	-73.423,65
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.290,59	-8.000,00	-15.942,46	7.942,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-138.784.000,28	-144.241.000,00	-152.337.284,69	8.096.284,69
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-836.045,01	-12.900,00	-1.060.793,69	1.047.893,69
17	= Ordentliche Aufwendungen	-140.770.564,56	-145.580.489,00	-154.659.186,19	9.078.697,19
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-51.079.462,88	-55.438.489,00	-53.835.406,55	-1.603.082,45
19	+ Finanzerträge	0,00	500,00	0,00	500,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-51.079.462,88	-55.438.489,00	-53.835.406,55	-1.603.082,45
23	+ Außerordentliche Erträge	184.000,00	0,00	430.432,00	-430.432,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	184.000,00	0,00	430.432,00	-430.432,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-50.895.462,88	-55.438.489,00	-53.404.974,55	-2.033.514,45
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-723.959,13	-778.558,00	-543.654,96	-234.903,04
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-51.619.422,01	-56.217.047,00	-53.948.629,51	-2.268.417,49

Teilergebnishaushalt Produkt 066201 Kinder- und Jugendarbeit/Jugendschutz/Jugendsozialarbeit

Kreis Steinfurt

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0662	Jugendarbeit
Produkt	066201	Kinder- und Jugendarbeit/Jugendschutz/Jugendsozialarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	752.366,23	420.855,00	729.990,52	-309.135,52
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.331,89	79.100,00	18.202,30	60.897,70
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.536,91	0,00	1.044,00	-1.044,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	805.235,03	499.955,00	749.236,82	-249.281,82
11	- Personalaufwendungen	-314.769,46	-363.117,00	-352.269,83	-10.847,17
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-963,90	-500,00	0,00	-500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-23,04	-23,00	-23,04	0,04
15	- Transferaufwendungen	-2.341.885,79	-2.392.420,00	-2.420.559,96	28.139,96
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.877,63	-44.339,00	-97.240,92	52.901,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.710.519,82	-2.800.399,00	-2.870.093,75	69.694,75
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.905.284,79	-2.300.444,00	-2.120.856,93	-179.587,07
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.905.284,79	-2.300.444,00	-2.120.856,93	-179.587,07
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-42.536,91	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-42.536,91	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-1.947.821,70	-2.300.444,00	-2.120.856,93	-179.587,07
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-69.208,34	-112.176,00	-67.385,93	-44.790,07
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-2.017.030,04	-2.412.620,00	-2.188.242,86	-224.377,14

Teilfinanzhaushalt Produkt 066201 Kinder- und Jugendarbeit/Jugendschutz/Jugendsozialarbeit

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlung en	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-53.320,21	-70.196,00	0,00	-70.196,00	-40.386,12	-29.809,88	-14.923,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlung en	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-53.320,21	-70.196,00	0,00	-70.196,00	-40.386,12	-29.809,88	-14.923,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-53.320,21	-70.196,00	0,00	-70.196,00	-40.386,12	-29.809,88	-14.923,00

Investitionen Produkt 066201 Kinder- und Jugendarbeit/Jugendschutz/Jugendsozialarbeit

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.51.00006 CAJ Werkstatt Saerbeck		-52.000,00		-52.000,00	-22.579,61	-29.420,39	-14.923,00
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		-52.000,00		-52.000,00	-22.579,61	-29.420,39	-14.923,00
Summe	-52.000,00	-52.000,00		-52.000,00	-22.579,61	-29.420,39	-14.923,00
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.51.00001 Investitionszuschüsse für Jugendbildungsstätten	-1.320,21	-18.196,00		-18.196,00	-17.806,51	-389,49	
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.320,21	-18.196,00		-18.196,00	-17.806,51	-389,49	
Summe	-1.320,21	-18.196,00		-18.196,00	-17.806,51	-389,49	

Teilergebnishaushalt Produkt 066301 Beratung, Frühe Hilfen, Kinderschutz

Kreis Steinfurt

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0663	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	066301	Beratung, Frühe Hilfen, Kinderschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.223.386,45	176.565,00	259.976,00	-83.411,00
03	+ Sonstige Transfererträge	71.928,79	60.000,00	381.963,84	-321.963,84
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	437,91	0,00	88.403,87	-88.403,87
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	27.311,97	-27.311,97
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.295.753,15	236.565,00	757.655,68	-521.090,68
11	- Personalaufwendungen	-343.247,24	-565.498,00	-422.957,64	-142.540,36
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.000,00	-993,36	-1.006,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.292.657,41	-3.725.000,00	-5.859.771,03	2.134.771,03
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.510,53	-13.070,00	-61.505,58	48.435,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.662.415,18	-4.305.568,00	-6.345.227,61	2.039.659,61
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.366.662,03	-4.069.003,00	-5.587.571,93	1.518.568,93
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.366.662,03	-4.069.003,00	-5.587.571,93	1.518.568,93
23	+ Außerordentliche Erträge	20.000,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	20.000,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-3.346.662,03	-4.069.003,00	-5.587.571,93	1.518.568,93
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	26.444,79	-26.444,79
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-68.424,68	-87.186,00	-69.776,15	-17.409,85
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-3.415.086,71	-4.156.189,00	-5.630.903,29	1.474.714,29

Teilfinanzhaushalt Produkt 066301 Beratung, Frühe Hilfen, Kinderschutz

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 066302 Jugendhilfe im Strafverfahren

Kreis Steinfurt

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0663	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	066302	Jugendhilfe im Strafverfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-541.530,20	-520.767,00	-558.185,59	37.418,59
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.747,36	-12.095,00	-9.321,95	-2.773,05
17	= Ordentliche Aufwendungen	-551.277,56	-533.362,00	-567.507,54	34.145,54
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-551.277,56	-533.362,00	-567.507,54	34.145,54
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-551.277,56	-533.362,00	-567.507,54	34.145,54
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-551.277,56	-533.362,00	-567.507,54	34.145,54
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-88.075,58	-136.568,00	-79.595,58	-56.972,42
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-639.353,14	-669.930,00	-647.103,12	-22.826,88

Teilfinanzhaushalt Produkt 066302 Jugendhilfe im Strafverfahren

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 066303 Adoption und Pflegekinderdienst

Kreis Steinfurt

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0663	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	066303	Adoption und Pflegekinderdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	4.301.291,09	4.200.000,00	4.370.499,64	-170.499,64
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.382,73	1.000,00	0,00	1.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.360,38	130.000,00	47.294,41	82.705,59
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.385.034,20	4.333.000,00	4.417.794,05	-84.794,05
11	- Personalaufwendungen	-664.942,36	-863.451,00	-726.347,40	-137.103,60
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-107.540,33	-118.500,00	-111.248,34	-7.251,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-10.131.395,00	-10.910.400,00	-10.525.818,74	-384.581,26
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-132.844,38	-41.420,00	-118.976,83	77.556,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.036.722,07	-11.933.771,00	-11.482.391,31	-451.379,69
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.651.687,87	-7.600.771,00	-7.064.597,26	-536.173,74
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.651.687,87	-7.600.771,00	-7.064.597,26	-536.173,74
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezie.	-6.651.687,87	-7.600.771,00	-7.064.597,26	-536.173,74
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-183.771,67	-221.345,00	-154.193,30	-67.151,70
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-6.835.459,54	-7.822.116,00	-7.218.790,56	-603.325,44

Teilergebnishaushalt Produkt 066304 Stationäre Leistungen der Jugendhilfe

Kreis Steinfurt

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	0663	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien			
Produkt	066304	Stationäre Leistungen der Jugendhilfe			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	436,52	434.543,00	434.543,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	5.271.786,15	3.400.000,00	4.796.919,04	-1.396.919,04
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.000,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	322.467,06	250.000,00	359.531,83	-109.531,83
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	250,00	1.000,00	28,90	971,10
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.632.939,73	4.085.543,00	5.591.022,77	-1.505.479,77
11	- Personalaufwendungen	-1.291.995,64	-1.508.663,00	-1.576.634,52	67.971,52
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.547,00	-11.500,00	-1.687,00	-9.813,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-22.866.929,18	-24.205.600,00	-27.070.036,41	2.864.436,41
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.745,83	-126.000,00	-222.165,09	96.165,09
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.316.217,65	-25.851.763,00	-28.870.523,02	3.018.760,02
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-18.683.277,92	-21.766.220,00	-23.279.500,25	1.513.280,25
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.683.277,92	-21.766.220,00	-23.279.500,25	1.513.280,25
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-18.683.277,92	-21.766.220,00	-23.279.500,25	1.513.280,25
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-353.059,71	-446.620,00	-335.438,49	-111.181,51
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-19.036.337,63	-22.212.840,00	-23.614.938,74	1.402.098,74

Teilergebnishaushalt Produkt 066305 Ambulante Hilfen zur Erziehung, Eingl.hilfe, Betreuung/Vers. in Notsituationen

Kreis Steinfurt

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	0663	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien			
Produkt	066305	Ambulante Hilfen zur Erziehung, Eingl.hilfe, Betreuung/Vers. in Notsituationen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	434.543,00	434.543,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	252.782,98	230.000,00	413.144,07	-183.144,07
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	126.989,81	90.000,00	149.158,01	-59.158,01
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	379.772,79	754.543,00	996.845,08	-242.302,08
11	- Personalaufwendungen	-1.223.648,93	-1.618.892,00	-1.527.321,79	-91.570,21
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-5.343.406,46	-5.824.000,00	-6.054.283,90	230.283,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.363,36	-84.270,00	-65.798,54	-18.471,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.643.418,75	-7.537.162,00	-7.647.404,23	110.242,23
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.263.645,96	-6.782.619,00	-6.650.559,15	-132.059,85
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.263.645,96	-6.782.619,00	-6.650.559,15	-132.059,85
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-6.263.645,96	-6.782.619,00	-6.650.559,15	-132.059,85
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-269.380,53	-371.637,00	-282.500,21	-89.136,79
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-6.533.026,49	-7.154.256,00	-6.933.059,36	-221.196,64

Teilergebnishaushalt Produkt 066306 Vormundschaften/Pflegschaften, Beistandschaften, Beurkundungen

Kreis Steinfurt

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0663	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	066306	Vormundschaften/Pflegschaften, Beistandschaften, Beurkundungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	70.900,00	0,00	70.900,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	70.900,00	0,00	70.900,00
11	- Personalaufwendungen	-919.648,66	-939.956,00	-1.035.162,66	95.206,66
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-571,27	-2.000,00	-721,46	-1.278,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-119.127,19	-140.000,00	-141.762,00	1.762,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.614,17	-48.900,00	-40.934,56	-7.965,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.069.961,29	-1.130.856,00	-1.218.580,68	87.724,68
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.069.961,29	-1.059.956,00	-1.218.580,68	158.624,68
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.069.961,29	-1.059.956,00	-1.218.580,68	158.624,68
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezie.	-1.069.961,29	-1.059.956,00	-1.218.580,68	158.624,68
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-539.503,85	-728.645,00	-379.344,56	-349.300,44
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.609.465,14	-1.788.601,00	-1.597.925,24	-190.675,76

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 054101 Unterhaltsvorschuss

Kreis Steinfurt

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0541	Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt	054101	Unterhaltsvorschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	3.506.441,23	2.850.000,00	2.523.260,42	326.739,58
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.712.889,65	5.145.000,00	5.301.345,44	-156.345,44
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.219.330,88	7.995.000,00	7.824.605,86	170.394,14
11	- Personalaufwendungen	-524.078,95	-598.533,00	-533.507,48	-65.025,52
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.780.957,30	-8.000.000,00	-8.427.929,92	427.929,92
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.768.978,52	-1.504.795,00	-773.280,73	-731.514,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.074.014,77	-10.103.828,00	-9.734.718,13	-369.109,87
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.854.683,89	-2.108.828,00	-1.910.112,27	-198.715,73
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.854.683,89	-2.108.828,00	-1.910.112,27	-198.715,73
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-1.854.683,89	-2.108.828,00	-1.910.112,27	-198.715,73
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-246.702,47	-284.512,00	-178.085,93	-106.426,07
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-2.101.386,36	-2.393.340,00	-2.088.198,20	-305.141,80

Teilfinanzhaushalt Produkt 054101 Unterhaltsvorschuss

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 066801 Elterngeld

Kreis Steinfurt

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0668	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz
Produkt	066801	Elterngeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	505.378,56	500.000,00	559.731,24	-59.731,24
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	591,00	500,00	2.671,88	-2.171,88
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	505.969,56	500.500,00	562.403,12	-61.903,12
11	- Personalaufwendungen	-438.657,43	-416.453,00	-444.835,86	28.382,86
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00	-116,07	-383,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.368,98	-8.450,00	-20.758,64	12.308,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	-460.026,41	-425.403,00	-465.710,57	40.307,57
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	45.943,15	75.097,00	96.692,55	-21.595,55
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	45.943,15	75.097,00	96.692,55	-21.595,55
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	45.943,15	75.097,00	96.692,55	-21.595,55
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-85.006,68	-107.522,00	-89.876,60	-17.645,40
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-39.063,53	-32.425,00	6.815,95	-39.240,95

Teilfinanzhaushalt Produkt 066801 Elterngeld

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 051201 Arbeitsförderung kommunal

Kreis Steinfurt

Produktbereich 05 Soziale Leistungen Produktgruppe 0512 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch SGB Produkt 051201 Arbeitsförderung kommunal					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.443.700,98	4.600.000,00	5.479.593,60	-879.593,60
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	2.721.333,25	0,00	21.604,70	-21.604,70
03	+ Sonstige Transfererträge	82.324,69	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.827.719,03	17.940.000,00	15.667.615,91	2.272.384,09
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.752,37	0,00	3.642.234,06	-3.642.234,06
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.103.830,32	22.540.000,00	24.811.048,27	-2.271.048,27
11	- Personalaufwendungen	-20.152,48	-86.284,00	-20.080,89	-66.203,11
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-5.565.833,25	-3.020.000,00	-3.041.604,70	21.604,70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.460.018,14	-44.525.000,00	-40.853.236,59	-3.671.763,41
17	= Ordentliche Aufwendungen	-41.046.003,87	-47.631.284,00	-43.914.922,18	-3.716.361,82
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-21.942.173,55	-25.091.284,00	-19.103.873,91	-5.987.410,09
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.942.173,55	-25.091.284,00	-19.103.873,91	-5.987.410,09
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	9.078.000,00	3.650.000,00	5.428.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	9.078.000,00	3.650.000,00	5.428.000,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-21.942.173,55	-16.013.284,00	-15.453.873,91	-559.410,09
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	294.963,92	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	271.087,00	-9.439,00	-6.861,00	-2.578,00
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-21.376.122,63	-16.022.723,00	-15.460.734,91	-561.988,09

Teilfinanzhaushalt Produkt 051201 Arbeitsförderung kommunal

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 051202 Bildung und Teilhabe

Kreis Steinfurt

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0512	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch SGB
Produkt	051202	Bildung und Teilhabe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.859.325,36	6.900.000,00	8.371.472,40	-1.471.472,40
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.859.325,36	6.900.000,00	8.371.472,40	-1.471.472,40
11	- Personalaufwendungen	-3.771,21	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-607.432,59	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.008.404,15	-8.800.000,00	-10.027.410,58	1.227.410,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.619.607,95	-8.800.000,00	-10.027.410,58	1.227.410,58
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.760.282,59	-1.900.000,00	-1.655.938,18	-244.061,82
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.760.282,59	-1.900.000,00	-1.655.938,18	-244.061,82
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-1.760.282,59	-300.000,00	-1.655.938,18	1.355.938,18
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-283.899,92	0,00	0,00	0,00
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-2.044.182,51	-300.000,00	-1.655.938,18	1.355.938,18

Teilfinanzhaushalt Produkt 051202 Bildung und Teilhabe

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 113701 Abfallentsorgung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1137 Abfallwirtschaft
Produkt 113701 Abfallentsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	16.397.504,92	16.458.430,00	16.098.415,38	360.014,62
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	69.797,01	0,00	2.800.321,60	-2.800.321,60
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	385.757,68	-385.757,68
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.467.301,93	16.458.430,00	19.284.494,66	-2.826.064,66
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.955.281,62	-16.409.989,00	-14.680.485,82	-1.729.503,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-312.879,17	-227.000,00	-5.362.245,76	5.135.245,76
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.268.160,79	-16.636.989,00	-20.042.731,58	3.405.742,58
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-800.858,86	-178.559,00	-758.236,92	579.677,92
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-800.858,86	-178.559,00	-758.236,92	579.677,92
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-800.858,86	-178.559,00	-758.236,92	579.677,92
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	285.882,95	200.000,00	141.569,53	58.430,47
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-11.152,52	-21.441,00	-9.878,91	-11.562,09
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-526.128,43	0,00	-626.546,30	626.546,30

Teilfinanzhaushalt Produkt 113701 Abfallentsorgung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 091101 Raum- u. Landschaftsplanung

Kreis Steinfurt

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinform.,Landschaftsplanung
Produktgruppe	0911	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen,Landschaftsplanung
Produkt	091101	Raum- u. Landschaftsplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	65.975,16	10.142,00	7.053,12	3.088,88
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	85,12	-85,12
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	65.975,16	10.142,00	7.138,24	3.003,76
11	- Personalaufwendungen	-449.352,10	-451.046,00	-432.388,50	-18.657,50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-18.742,69	-12.733,00	-10.158,73	-2.574,27
15	- Transferaufwendungen	-31.761,28	-12.000,00	-2.000,00	-10.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.832,24	-256.657,00	-123.713,43	-132.943,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-580.688,31	-732.436,00	-568.260,66	-164.175,34
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-514.713,15	-722.294,00	-561.122,42	-161.171,58
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-514.713,15	-722.294,00	-561.122,42	-161.171,58
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-514.713,15	-722.294,00	-561.122,42	-161.171,58
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-52.837,43	-90.980,00	-57.358,96	-33.621,04
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-567.550,58	-813.274,00	-618.481,38	-194.792,62

Teilfinanzhaushalt Produkt 091101 Raum- u. Landschaftsplanung

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-1.029.899,00	-1.029.899,00	0,00	-1.029.899,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-249.762,00	0,00	-249.762,00	0,00	-249.762,00	-1.279.661,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-249.762,00	-1.029.899,00	-1.279.661,00	0,00	-1.279.661,00	-1.279.661,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	0,00	-249.762,00	-1.029.899,00	-1.279.661,00	0,00	-1.279.661,00	-1.279.661,00

Investitionen Produkt 091101 Raum- u. Landschaftsplanung

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.67.00019 Radwege-3-Eck "Triangel"		-249.762,00	-1.029.899,00	-1.279.661,00		-1.279.661,00	-1.279.661,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-1.029.899,00	-1.029.899,00		-1.029.899,00	
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		-249.762,00		-249.762,00		-249.762,00	-1.279.661,00
Summe		-249.762,00	-1.029.899,00	-1.279.661,00		-1.279.661,00	-1.279.661,00

Teilergebnishaushalt Produkt 124701 Verkehrsentwicklungsplanung, Mobilität, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
Produktgruppe	1247	ÖPNV			
Produkt	124701	Verkehrsentwicklungsplanung, Mobilität, ÖPNV			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	13.283.901,49	7.318.328,00	13.316.611,20	-5.998.283,20
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	350.287,45	149.612,00	1.499.897,01	-1.350.285,01
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	355,75	0,00	93.560,21	-93.560,21
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.634.544,69	7.467.940,00	14.910.068,42	-7.442.128,42
11	- Personalaufwendungen	-264.691,66	-255.311,00	-318.154,62	62.843,62
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-178,51	-15.000,00	-7.732,34	-7.267,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-110.526,00	-18.316,06	-92.209,94
15	- Transferaufwendungen	-15.858.621,52	-8.792.842,00	-15.827.635,38	7.034.793,38
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-189.363,05	-466.329,00	-1.056.311,81	589.982,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.312.854,74	-9.640.008,00	-17.228.150,21	7.588.142,21
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.678.310,05	-2.172.068,00	-2.318.081,79	146.013,79
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.678.310,05	-2.172.068,00	-2.318.081,79	146.013,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-2.678.310,05	-2.172.068,00	-2.318.081,79	146.013,79
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	4.093,68	-4.093,68
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-32.455,73	-52.565,00	-41.232,19	-11.332,81
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-2.710.765,78	-2.224.633,00	-2.355.220,30	130.587,30

Teilfinanzhaushalt Produkt 124701 Verkehrsentwicklungsplanung, Mobilität, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	113.319,33	-113.319,33	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.927,47	-1.927,47	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	115.246,80	-115.246,80	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-183.147,06	-24.304,00	-461.507,48	-485.811,48	-140.671,70	-345.139,78	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-184.147,06	-24.304,00	-461.507,48	-485.811,48	-140.671,70	-345.139,78	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-184.147,06	-24.304,00	-461.507,48	-485.811,48	-25.424,90	-460.386,58	0,00

Investitionen Produkt 124701 Verkehrsentwicklungsplanung, Mobilität, ÖPNV

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.61.00012 Masterplan Schlösser- und Burgenregion Münsterland		-24.304,00	-208.306,70	-232.610,70	35.187,06	-267.797,76	
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					113.319,33	-113.319,33	
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					1.927,47	-1.927,47	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-24.304,00	-208.306,70	-232.610,70	-80.059,74	-152.550,96	
I.67.00018 Knotenpunktsystem Radwegbeschilderung	-131.057,32		-253.200,78	-253.200,78	-55.569,94	-197.630,84	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-131.057,32		-253.200,78	-253.200,78	-55.569,94	-197.630,84	
I.67.00021 Masterplan Schlösser- und Burgenregion Münsterland	-52.089,74				-5.042,02	5.042,02	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-52.089,74				-5.042,02	5.042,02	
Summe	-183.147,06	-24.304,00	-461.507,48	-485.811,48	-25.424,90	-460.386,58	

Teilergebnishaushalt Produkt 135402 Natur- und Landschaftsschutz

Kreis Steinfurt

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1354	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	135402	Natur- und Landschaftsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	304.424,54	327.386,00	235.963,03	91.422,97
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	197.066,96	138.000,00	730.569,41	-592.569,41
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.487,03	76.000,00	74.332,45	1.667,55
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.872,27	-1.872,27
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	223.515,71	27.500,00	132.910,78	-105.410,78
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	788.494,24	568.886,00	1.175.647,94	-606.761,94
11	- Personalaufwendungen	-1.497.159,91	-1.688.517,00	-1.667.940,36	-20.576,64
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-774.350,13	-544.780,00	-604.509,92	59.729,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.156,02	-6.112,00	-6.130,34	18,34
15	- Transferaufwendungen	-200.993,86	-276.000,00	-207.730,60	-68.269,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-122.218,80	-73.945,00	-643.739,17	569.794,17
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.600.878,72	-2.589.354,00	-3.130.050,39	540.696,39
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.812.384,48	-2.020.468,00	-1.954.402,45	-66.065,55
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.812.384,48	-2.020.468,00	-1.954.402,45	-66.065,55
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-1.812.384,48	-2.020.468,00	-1.954.402,45	-66.065,55
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-226.498,99	-373.441,00	-260.321,93	-113.119,07
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-2.038.883,47	-2.393.909,00	-2.214.724,38	-179.184,62

Teilfinanzhaushalt Produkt 135402 Natur- und Landschaftsschutz

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	166.783,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	166.783,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-27.928,57	0,00	0,00	0,00	-59.745,90	59.745,90	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.928,57	0,00	0,00	0,00	-59.745,90	59.745,90	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	138.854,93	0,00	0,00	0,00	-59.745,90	59.745,90	0,00

Investitionen Produkt 135402 Natur- und Landschaftsschutz

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.61.00011 Grunderwerb für Naturschutzzwecke					-59.745,90	59.745,90	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-59.745,90	59.745,90	
Summe	202.065,43				-59.745,90	59.745,90	

Teilergebnishaushalt Produkt 135101 Kreislehrgarten

Kreis Steinfurt

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1351 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt 135101 Kreislehrgarten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	151,03	3.187,00	151,04	3.035,96
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	7.060,00	15.000,00	7.132,43	7.867,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.905,42	30.050,00	34.634,10	-4.584,10
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	49.116,45	48.237,00	41.917,57	6.319,43
11	- Personalaufwendungen	-267.031,29	-263.662,00	-282.029,65	18.367,65
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.127,82	-15.887,00	-13.430,71	-2.456,29
15	- Transferaufwendungen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.864,06	-48.785,00	-43.878,43	-4.906,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-320.023,17	-333.334,00	-344.338,79	11.004,79
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-270.906,72	-285.097,00	-302.421,22	17.324,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-270.906,72	-285.097,00	-302.421,22	17.324,22
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-270.906,72	-285.097,00	-302.421,22	17.324,22
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	1.146,96	0,00	1.169,46	-1.169,46
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-88.916,54	-103.072,00	-130.195,80	27.123,80
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-358.676,30	-388.169,00	-431.447,56	43.278,56

Teilfinanzhaushalt Produkt 135101 Kreislehrgarten

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.915,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlung en	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.915,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.857,34	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-2.683,45	-316,55	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.857,34	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-2.683,45	-316,55	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-6.941,84	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-2.683,45	-316,55	0,00

Investitionen Produkt 135101 Kreislehrgarten

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.61.00001 Beschaffung Maschinen & Geräte KLG		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
I.67.00011 Ersatz von Maschinen u. Geräten < 410 €	-3.905,85				-2.683,45	2.683,45	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.857,34				-2.683,45	2.683,45	
Summe	-3.905,85	-3.000,00		-3.000,00	-2.683,45	-316,55	

Teilergebnishaushalt Produkt 091105 Führung des Liegenschaftskatasters

Kreis Steinfurt

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinform.,Landschaftsplanung			
Produktgruppe	0911	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen,Landschaftsplanung			
Produkt	091105	Führung des Liegenschaftskatasters			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	733.276,49	720.000,00	779.060,67	-59.060,67
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	733.276,49	720.000,00	779.060,67	-59.060,67
11	- Personalaufwendungen	-2.142.410,37	-2.141.544,00	-2.141.904,98	360,98
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-100.219,97	-10.000,00	-830,08	-9.169,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.371,58	-7.500,00	-252,95	-7.247,05
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.246.001,92	-2.159.044,00	-2.142.988,01	-16.055,99
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.512.725,43	-1.439.044,00	-1.363.927,34	-75.116,66
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.512.725,43	-1.439.044,00	-1.363.927,34	-75.116,66
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-1.512.725,43	-1.439.044,00	-1.363.927,34	-75.116,66
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-349.926,31	-593.579,00	-394.227,31	-199.351,69
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.862.651,74	-2.032.623,00	-1.758.154,65	-274.468,35

Teilfinanzhaushalt Produkt 091105 Führung des Liegenschaftskatasters

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 091106 Raumbezogenes Informationssystem

Kreis Steinfurt

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinform.,Landschaftsplanung
Produktgruppe	0911	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen,Landschaftsplanung
Produkt	091106	Raumbezogenes Informationssystem

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-541.229,36	-556.279,00	-523.830,44	-32.448,56
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.005,50	-7.000,00	-1.499,65	-5.500,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	-546.234,86	-563.279,00	-525.330,09	-37.948,91
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-546.234,86	-563.279,00	-525.330,09	-37.948,91
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-546.234,86	-563.279,00	-525.330,09	-37.948,91
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-546.234,86	-563.279,00	-525.330,09	-37.948,91
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-73.169,24	-129.109,00	-86.775,49	-42.333,51
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-619.404,10	-692.388,00	-612.105,58	-80.282,42

Teilfinanzhaushalt Produkt 091106 Raumbezogenes Informationssystem

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 091107 Inform. zu Liegenschaften und weiteren grundstücksbezogenen Basisdaten

Kreis Steinfurt

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinform.,Landschaftsplanung			
Produktgruppe	0911	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen,Landschaftsplanung			
Produkt	091107	Inform. zu Liegenschaften und weiteren grundstücksbezogenen Basisdaten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	11.594,65	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	141.499,90	180.000,00	100.604,65	79.395,35
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	153.094,55	180.000,00	100.604,65	79.395,35
11	- Personalaufwendungen	-623.794,26	-727.979,00	-613.466,59	-114.512,41
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.761,24	-10.000,00	-1.567,59	-8.432,41
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.008,00	-4.500,00	-387,30	-4.112,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	-639.563,50	-742.479,00	-615.421,48	-127.057,52
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-486.468,95	-562.479,00	-514.816,83	-47.662,17
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-486.468,95	-562.479,00	-514.816,83	-47.662,17
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-486.468,95	-562.479,00	-514.816,83	-47.662,17
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-114.443,78	-185.050,00	-131.019,05	-54.030,95
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-600.912,73	-747.529,00	-645.835,88	-101.693,12

Teilfinanzhaushalt Produkt 091107 Inform. zu Liegenschaften und weiteren grundstücksbezogenen Basisdaten

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 091108 Grundstückswertermittlung durch den Gutachterausschuss

Kreis Steinfurt

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinform.,Landschaftsplanung
Produktgruppe	0911	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen,Landschaftsplanung
Produkt	091108	Grundstückswertermittlung durch den Gutachterausschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	28.519,00	0,00	25.877,00	-25.877,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	34.011,80	37.500,00	39.575,94	-2.075,94
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	500,00	-500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	62.530,80	37.500,00	65.952,94	-28.452,94
11	- Personalaufwendungen	-575.134,39	-654.545,00	-645.797,69	-8.747,31
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-60.169,68	-45.600,00	-67.070,24	21.470,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.398,18	-12.000,00	-2.767,18	-9.232,82
17	= Ordentliche Aufwendungen	-637.702,25	-712.145,00	-715.635,11	3.490,11
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-575.171,45	-674.645,00	-649.682,17	-24.962,83
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-575.171,45	-674.645,00	-649.682,17	-24.962,83
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-575.171,45	-674.645,00	-649.682,17	-24.962,83
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-100.237,79	-158.018,00	-113.005,40	-45.012,60
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-675.409,24	-832.663,00	-762.687,57	-69.975,43

Teilfinanzhaushalt Produkt 091108 Grundstückswertermittlung durch den Gutachterausschuss

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 091109 Erhebung von Geobasisdaten

Kreis Steinfurt

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinform.,Landschaftsplanung
Produktgruppe	0911	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen,Landschaftsplanung
Produkt	091109	Erhebung von Geobasisdaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	470.988,89	350.000,00	695.845,18	-345.845,18
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	11,25	-11,25
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	470.988,89	350.000,00	695.856,43	-345.856,43
11	- Personalaufwendungen	-561.812,51	-535.675,00	-518.770,02	-16.904,98
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.607,58	-4.000,00	-3.148,42	-851,58
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-22.052,15	-16.123,00	-23.381,14	7.258,14
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-136.272,36	-13.000,00	-13.265,81	265,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	-723.744,60	-568.798,00	-558.565,39	-10.232,61
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-252.755,71	-218.798,00	137.291,04	-356.089,04
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-252.755,71	-218.798,00	137.291,04	-356.089,04
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-252.755,71	-218.798,00	137.291,04	-356.089,04
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-114.708,46	-193.378,00	-128.773,03	-64.604,97
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-367.464,17	-412.176,00	8.518,01	-420.694,01

Teilfinanzhaushalt Produkt 091109 Erhebung von Geobasisdaten

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-65.000,00	0,00	-65.000,00	-45.054,30	-19.945,70	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-65.000,00	0,00	-65.000,00	-45.054,30	-19.945,70	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	0,00	-65.000,00	0,00	-65.000,00	-43.054,30	-21.945,70	0,00

Investitionen Produkt 091109 Erhebung von Geobasisdaten

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.62.00005 Beschaffung Tachymeter		-65.000,00		-65.000,00	-43.054,30	-21.945,70	
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					2.000,00	-2.000,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-65.000,00		-65.000,00	-45.054,30	-19.945,70	
Summe		-65.000,00		-65.000,00	-43.054,30	-21.945,70	

Teilergebnishaushalt Produkt 102101 Baugenehmigungsverfahren

Kreis Steinfurt

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen Produktgruppe 1021 Bau- und Grundstücksordnung Produkt 102101 Baugenehmigungsverfahren					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	2.755.926,17	2.100.000,00	3.136.672,19	-1.036.672,19
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.948,96	2.000,00	29,80	1.970,20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.390,52	22.000,00	30.744,79	-8.744,79
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.772.265,65	2.124.000,00	3.167.446,78	-1.043.446,78
11	- Personalaufwendungen	-2.235.341,55	-2.235.768,00	-2.368.295,38	132.527,38
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.969,95	-30.000,00	-18.612,46	-11.387,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-168.070,77	-35.000,00	-76.570,34	41.570,34
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.421.382,27	-2.300.768,00	-2.463.478,18	162.710,18
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	350.883,38	-176.768,00	703.968,60	-880.736,60
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	350.883,38	-176.768,00	703.968,60	-880.736,60
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	350.883,38	-176.768,00	703.968,60	-880.736,60
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-397.747,82	-687.944,00	-440.738,91	-247.205,09
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-46.864,44	-864.712,00	263.229,69	-1.127.941,69

Teilfinanzhaushalt Produkt 102101 Baugenehmigungsverfahren

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 102102 Obere Baubehörden/Besondere Dienste

Kreis Steinfurt

Produktbereich		10	Bauen und Wohnen		
Produktgruppe		1021	Bau- und Grundstücksordnung		
Produkt		102102	Obere Baubehörden/Besondere Dienste		
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	4.050,00	2.000,00	3.000,00	-1.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.050,00	2.000,00	6.000,00	-4.000,00
11	- Personalaufwendungen	-131.880,98	-114.775,00	-135.862,52	21.087,52
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-162,89	-50.500,00	-50.000,00	-500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-274,00	-2.550,00	-3.157,51	607,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	-132.317,87	-167.825,00	-189.020,03	21.195,03
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-128.267,87	-165.825,00	-183.020,03	17.195,03
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-128.267,87	-165.825,00	-183.020,03	17.195,03
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-128.267,87	-165.825,00	-183.020,03	17.195,03
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-26.146,09	-49.162,00	-20.046,89	-29.115,11
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-154.413,96	-214.987,00	-203.066,92	-11.920,08

Teilfinanzhaushalt Produkt 102102 Obere Baubehörden/Besondere Dienste

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 102201 Wohnraumförderung

Kreis Steinfurt

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1022	Wohnungsbauförderung
Produkt	102201	Wohnraumförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	473.590,36	410.000,00	1.086.099,28	-676.099,28
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.932,34	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	522.522,70	410.000,00	1.086.099,28	-676.099,28
11	- Personalaufwendungen	-315.175,28	-362.758,00	-342.643,29	-20.114,71
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.912,88	-8.260,00	-2.511,17	-5.748,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	-359.088,16	-371.018,00	-345.154,46	-25.863,54
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	163.434,54	38.982,00	740.944,82	-701.962,82
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	163.434,54	38.982,00	740.944,82	-701.962,82
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	163.434,54	38.982,00	740.944,82	-701.962,82
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-53.973,73	-87.327,00	-74.675,76	-12.651,24
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	109.460,81	-48.345,00	666.269,06	-714.614,06

Teilfinanzhaushalt Produkt 102201 Wohnraumförderung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 102202 Wohnraumüberwachung

Kreis Steinfurt

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1022	Wohnungsbauförderung
Produkt	102202	Wohnraumüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	10.610,00	9.500,00	10.960,00	-1.460,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.527,40	10.500,00	10.381,80	118,20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	21.137,40	21.000,00	21.341,80	-341,80
11	- Personalaufwendungen	-182.593,95	-200.788,00	-200.260,92	-527,08
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-379,50	-2.250,00	-285,00	-1.965,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-182.973,45	-203.038,00	-200.545,92	-2.492,08
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-161.836,05	-182.038,00	-179.204,12	-2.833,88
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-161.836,05	-182.038,00	-179.204,12	-2.833,88
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-161.836,05	-182.038,00	-179.204,12	-2.833,88
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-37.962,69	-71.414,00	-41.928,83	-29.485,17
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-199.798,74	-253.452,00	-221.132,95	-32.319,05

Teilfinanzhaushalt Produkt 102202 Wohnraumüberwachung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 011122 Gebäudewirtschaft

Kreis Steinfurt

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 011122 Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	2.115.657,25	1.971.298,00	1.887.208,11	84.089,89
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	886.005,11	590.000,00	954.570,89	-364.570,89
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	308.584,91	347.000,00	289.614,45	57.385,55
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.246,00	0,00	68.932,77	-68.932,77
08	+ Aktivierte Eigenleistung	337.854,53	310.000,00	416.368,56	-106.368,56
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.660.347,80	3.218.298,00	3.616.694,78	-398.396,78
11	- Personalaufwendungen	-2.476.350,51	-2.389.742,00	-2.701.559,71	311.817,71
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.139.672,15	-15.905.500,00	-12.181.748,07	-3.723.751,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.139.846,03	-4.051.873,00	-4.064.508,17	12.635,17
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.428.856,27	-2.393.000,00	-2.277.305,72	-115.694,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.184.724,96	-24.740.115,00	-21.225.121,67	-3.514.993,33
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-15.524.377,16	-21.521.817,00	-17.608.426,89	-3.913.390,11
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.524.377,16	-21.521.817,00	-17.608.426,89	-3.913.390,11
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.444.000,00	565.774,00	878.226,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	1.444.000,00	565.774,00	878.226,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-15.524.377,16	-20.077.817,00	-17.042.652,89	-3.035.164,11
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	14.775.190,28	19.391.147,00	16.931.036,34	2.460.110,66
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-651.719,69	-997.305,00	-520.168,23	-477.136,77
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.400.906,57	-1.683.975,00	-631.784,78	-1.052.190,22

Teilfinanzhaushalt Produkt 011122 Gebäudewirtschaft

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	444.000,00	0,00	444.000,00	489.600,00	-45.600,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	-13.000,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	444.000,00	0,00	444.000,00	502.600,00	-58.600,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-158.169,56	-2.300.000,00	-300.000,00	-2.600.000,00	-1.525,12	-2.598.474,88	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-6.486.998,66	-9.690.000,00	-5.434.810,00	-15.124.810,00	-818.935,93	-14.305.874,07	-15.883.367,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-735.026,33	-585.000,00	-876.658,00	-1.461.658,00	-1.694.721,30	233.063,30	-328.276,92
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-25.000,00	-50.000,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.380.194,55	-12.600.000,00	-6.661.468,00	-19.261.468,00	-2.515.182,35	-16.746.285,65	-16.211.643,92
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-7.380.194,55	-12.156.000,00	-6.661.468,00	-18.817.468,00	-2.012.582,35	-16.804.885,65	-16.211.643,92

Investitionen Produkt 01122 Gebäudewirtschaft

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.65.00036 Erweiterung Berufskolleg Rheine	-558,35	-2.000.000,00	-499.441,00	-2.499.441,00	-13.411,55	-2.486.029,45	-2.486.028,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-558,35	-2.000.000,00	-499.441,00	-2.499.441,00	-13.411,55	-2.486.029,45	-2.486.028,00
I.65.00043 Sanierung Berufliche Schulen Ibbenbüren	-1.527.939,20		-114.322,00	-114.322,00		-114.322,00	-114.322,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-1.527.939,20		-114.322,00	-114.322,00		-114.322,00	-114.322,00
I.65.00046 Neubau Feuerwehrtechnische Zentrale	-4.610.216,85		-300.000,00	-300.000,00	-11.283,56	-288.716,44	-289.726,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-4.415.308,25		-300.000,00	-300.000,00	-11.283,56	-288.716,44	-289.726,00
I.65.00052 Nahwärmenetz BK Rheine	-38.331,25	-100.000,00	-564.148,00	-664.148,00	-109.782,87	-554.365,13	-64.765,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					489.600,00	-489.600,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-64.765,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-38.331,25	-100.000,00	-564.148,00	-664.148,00	-599.382,87	-64.765,13	
I.65.00056 Photovoltaikanlagen & regenerative Energiesysteme		-250.000,00	-300.000,00	-550.000,00	-123.622,98	-426.377,02	-325.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-250.000,00	-300.000,00	-550.000,00	-123.622,98	-426.377,02	-325.000,00
I.65.00060 Sozialtrakt KSM Ibbenbüren		-100.000,00	-50.000,00	-150.000,00		-150.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-100.000,00	-50.000,00	-150.000,00		-150.000,00	
I.65.00061 Anbau Peter Pan Schule Ibb.-Dörenthe	-103.350,65	-4.500.000,00	-463.987,00	-4.963.987,00	-144.146,62	-4.819.840,38	-4.819.840,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-78.797,60	-4.500.000,00	-463.987,00	-4.963.987,00	-144.146,62	-4.819.840,38	-4.819.840,00
I.65.00062 Außenanlagen Kloster Gravenhorst	-60.256,84	-50.000,00	-49.041,00	-99.041,00	-12.175,95	-86.865,05	-86.877,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-60.256,84	-50.000,00	-49.041,00	-99.041,00	-12.163,55	-86.877,45	-86.877,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.					-12,40	12,40	
I.65.00063 Entwicklung Burgberg	-133.200,98	-296.000,00	-1.068.607,00	-1.364.607,00	-123.387,11	-1.241.219,89	-1.678.009,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		444.000,00		444.000,00		444.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-133.200,98	-740.000,00	-1.068.607,00	-1.808.607,00	-123.387,11	-1.685.219,89	-1.678.009,00
I.65.00065 Rettungswache Mettingen	-143.117,62	-1.000.000,00	-904.203,00	-1.904.203,00	-514.445,38	-1.389.757,62	-1.389.757,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-14.408,91	-1.000.000,00	-904.203,00	-1.904.203,00	-514.445,38	-1.389.757,62	-1.389.757,00
I.65.00067 Außensport-Kleinfeld Techn. Schule Steinfurt		-25.000,00	-50.000,00	-75.000,00		-75.000,00	-75.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-75.000,00
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		-25.000,00	-50.000,00	-75.000,00		-75.000,00	
I.65.00068 Umbau FTZ zur Rettungswache	-392.938,21	-300.000,00	-485.209,00	-785.209,00	-872.459,31	87.250,31	-54.601,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-300.000,00	-485.209,00	-785.209,00		-785.209,00	-54.601,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-392.938,21				-872.459,31	872.459,31	
I.65.00069 Erwerb von Gebäuden der Förderschulen			-1.500.000,00	-1.500.000,00		-1.500.000,00	-1.500.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-1.500.000,00	-1.500.000,00		-1.500.000,00	-1.500.000,00
I.65.00070 Grunderwerb für Rettungswachen		-300.000,00	-300.000,00	-600.000,00		-600.000,00	-174.442,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-300.000,00	-300.000,00	-600.000,00		-600.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-174.442,00
I.65.00071 Neubau Förderschule Lengerich		-1.500.000,00		-1.500.000,00		-1.500.000,00	-1.500.000,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-1.500.000,00		-1.500.000,00		-1.500.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-1.500.000,00
I.65.00072 OGS-Erweiterung Peter- Pan-Schule Rheine		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	-500.000,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	

Investitionen Produkt 011122 Gebäudewirtschaft

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-500.000,00
I.65.00073 Ladesäuleninfrastruktur an Kreisliegenschaften		-150.000,00		-150.000,00		-150.000,00	-150.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-150.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-150.000,00		-150.000,00		-150.000,00	
I.65.00074 Neubau Rettungswache Ochtrup		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	-500.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	-500.000,00
I.65.00075 Logistikhalle für Amt für Bevölkerungsschutz		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	-500.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	-500.000,00
Summe	-7.009.909,95	-12.071.000,00	-6.648.958,00	-18.719.958,00	-1.924.715,33	-16.795.242,67	-16.208.367,00
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.65.00034 Beschaffung von Geräten/Maschinen/Ausstattung	-30.378,34	-60.000,00		-60.000,00	-64.453,74	4.453,74	-556,92
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-30.378,34	-60.000,00		-60.000,00	-64.453,74	4.453,74	-556,92
I.65.00053 Einbauküchen	-7.490,00	-25.000,00	-12.510,00	-37.510,00	-34.790,00	-2.720,00	-2.720,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.490,00	-25.000,00	-12.510,00	-37.510,00	-34.790,00	-2.720,00	-2.720,00
I.65.00076 Übernahme Grundstücke Kloster Gravenhorst					-1.623,28	1.623,28	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-1.525,12	1.525,12	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen					-98,16	98,16	
Summe	-37.868,34	-85.000,00	-12.510,00	-97.510,00	-100.867,02	3.357,02	-3.276,92

Teilergebnishaushalt Produkt 171101 Stiftung Professor Vershofen

Kreis Steinfurt

Produktbereich 17 Stiftungen
Produktgruppe 1711 Stiftung Prof. Vershofen
Produkt 171101 Stiftung Professor Vershofen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4,71	0,00	-73,36	73,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4,71	0,00	-73,36	73,36
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4,71	0,00	-73,36	73,36
19	+ Finanzerträge	4,71	0,00	73,36	-73,36
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	4,71	0,00	73,36	-73,36
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	0,00	0,00	0,00	0,00
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 171101 Stiftung Professor Vershofen

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 124201 Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen

Kreis Steinfurt

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1242	Kreisstraßen
Produkt	124201	Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	6.506.987,98	6.812.017,00	6.872.813,48	-60.796,48
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.353,83	48.000,00	85.609,94	-37.609,94
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.897,29	0,00	4.362,79	-4.362,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	88.067,00	0,00	92,00	-92,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	627.362,24	400.000,00	743.231,22	-343.231,22
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.339.668,34	7.260.017,00	7.706.109,43	-446.092,43
11	- Personalaufwendungen	-1.356.103,14	-1.400.933,00	-1.315.232,94	-85.700,06
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.314.166,61	-8.408.519,00	-8.725.184,21	316.665,21
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162.876,58	-177.213,00	-181.504,26	4.291,26
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.833.146,33	-9.987.665,00	-10.221.921,41	234.256,41
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.493.477,99	-2.727.648,00	-2.515.811,98	-211.836,02
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	-30.000,00	-14.794,42	-15.205,58
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	-30.000,00	-14.794,42	-15.205,58
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.493.477,99	-2.757.648,00	-2.530.606,40	-227.041,60
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-2.493.477,99	-2.757.648,00	-2.530.606,40	-227.041,60
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-178.579,04	-195.601,00	-198.715,30	3.114,30
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-2.672.057,03	-2.953.249,00	-2.729.321,70	-223.927,30

Teilfinanzhaushalt Produkt 124201 Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	3.909.756,15	13.728.978,00	0,00	13.728.978,00	6.119.216,92	7.609.761,08	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	28.406,25	0,00	0,00	0,00	216.547,34	-216.547,34	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.938.162,40	13.728.978,00	0,00	13.728.978,00	6.335.764,26	7.393.213,74	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-631.893,72	-5.287.500,00	-870,40	-5.288.370,40	-3.180.843,09	-2.107.527,31	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-9.054.814,54	-17.377.864,00	-17.765.545,56	-35.143.409,56	-11.528.670,85	-23.614.738,71	-23.777.734,54
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-85.049,00	0,00	0,00	0,00	-2.398,58	2.398,58	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-1.228.000,00	0,00	-1.228.000,00	0,00	-1.228.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	-870.500,00	0,00	0,00	0,00	-129.661,61	129.661,61	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.642.257,26	-23.893.364,00	-17.766.415,96	-41.659.779,96	-14.841.574,13	-26.818.205,83	-23.777.734,54
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-6.704.094,86	-10.164.386,00	-17.766.415,96	-27.930.801,96	-8.505.809,87	-19.424.992,09	-23.777.734,54

Investitionen Produkt 124201 Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.66.00004 Kleinere Um- und Ausbaumaßnahmen - Baukosten -	-2.738.565,18	-2.953.500,00	-1.618.201,03	-4.571.701,03	-2.319.799,78	-2.251.901,25	-1.724.579,24
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.381,68				46.945,26	-46.945,26	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-25.201,31	-153.500,00		-153.500,00	-6.514,26	-146.985,74	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-2.631.086,98	-2.800.000,00	-1.618.201,03	-4.418.201,03	-2.358.961,06	-2.059.239,97	-1.724.579,24
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-84.658,57				-1.269,72	1.269,72	
I.66.00010 Radwegebau; ehem. Bahnstrecke Rheine-Coesfeld			-65.375,00	-65.375,00		-65.375,00	-60.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-65.375,00	-65.375,00		-65.375,00	-60.000,00
I.66.00018 Rückzahlung aus der Überzahlung Landeszuweisungen					-162.000,00	162.000,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen					-81.000,00	81.000,00	
I.66.00041 Touristische Infrastruktur "Nasses Dreieck"	-15.641,76		-54.023,15	-54.023,15		-54.023,15	-54.023,15
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-15.641,76		-54.023,15	-54.023,15		-54.023,15	-54.023,15
I.66.BTR01 RadBahn Horstmar, Instandsetzung		-60.000,00		-60.000,00		-60.000,00	-600.000,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		540.000,00		540.000,00		540.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-600.000,00		-600.000,00		-600.000,00	-600.000,00
I.66.BTR04 Bahntrassenradweg Rheine IV. BA			-289.999,85	-289.999,85	-7.457,35	-282.542,50	-302.541,92
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		20.000,00		20.000,00		20.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-289.999,85	-289.999,85	-7.457,35	-282.542,50	-302.541,92
I.66.DEKRW Kanalradweg Dortmund-Ems-Kanal			-50.000,00	-50.000,00	-428,40	-49.571,60	-49.571,60
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-50.000,00	-50.000,00	-428,40	-49.571,60	-49.571,60
I.66.K0101 K1 - Autobahnanschluss FMO	17.102,69		-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	-50.000,00
I.66.K0203 K 2 Lengerich, Umbau Betonfahrbahn Dyckerhoff	122.539,68		-8.000,00	-8.000,00	-24.649,94	16.649,94	-801,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-24.649,94	24.649,94	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-8.000,00	-8.000,00		-8.000,00	-801,00
I.66.K0204 K 2, Emsdetten; Ersatzneubau Emsbrücke	-2.208,00	-46.146,00	-190.728,08	-236.874,08	-24.348,11	-212.525,97	-241.825,04
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		32.000,00		32.000,00		32.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-40.000,00		-40.000,00		-40.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-2.208,00	-38.146,00	-190.728,08	-228.874,08	-24.348,11	-204.525,97	-241.825,04
I.66.K0205 K 02, Lengeriche, BAB1 1, Kreuzungsanlage		-188.000,00	-42.000,00	-230.000,00		-230.000,00	-650.500,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		437.000,00		437.000,00		437.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-42.000,00	-42.000,00		-42.000,00	-650.500,00
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		-625.000,00		-625.000,00		-625.000,00	
I.66.K0206 K 02, Saerbeck, Erneuerung Hembergener Str.	-28.991,27	-76.500,00	-386.390,50	-462.890,50	-209.340,24	-253.550,26	-137.656,50
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		624.490,00		624.490,00	260.000,00	364.490,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-27.753,78	-700.990,00	-386.390,50	-1.087.380,50	-469.340,24	-618.040,26	-137.656,50
I.66.K0207 K 02, Ausbau am Feldweg			-450.000,00	-450.000,00	-4.200,00	-445.800,00	-795.800,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		350.000,00		350.000,00		350.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-350.000,00	-450.000,00	-800.000,00	-4.200,00	-795.800,00	-795.800,00
I.66.K0602 K 6; Ibbenbüren, Ausbau Talstraße Brücke		-24.739,00	-172.604,37	-197.343,37		-197.343,37	-197.342,99

Investitionen Produkt 124201 Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-24.739,00	-172.604,37	-197.343,37		-197.343,37	-197.342,99
I.66.K0604 K 6; Ibbenbüren; Ausbau Talstraße	-29.241,87	-372.300,00	-839.957,34	-1.212.257,34	-575.903,58	-636.353,76	-902.100,59
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		1.788.000,00		1.788.000,00	1.248.317,71	539.682,29	
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					148.500,78	-148.500,78	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-18.666,00				-4.526,78	4.526,78	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-10.575,87	-2.160.300,00	-839.957,34	-3.000.257,34	-1.968.195,29	-1.032.062,05	-902.100,59
I.66.K0901 K 09; Greven, Ersatzneubau Brücke			-630.000,00	-630.000,00		-630.000,00	-100.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-630.000,00	-630.000,00		-630.000,00	-100.000,00
I.66.K1101 K 11; Ladbergen, BAB 1, Kreuzungsanlage		-58.000,00	-42.000,00	-100.000,00	-2.389,61	-97.610,39	-642.609,68
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		545.000,00		545.000,00		545.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-2.389,61	2.389,61	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-42.000,00	-42.000,00		-42.000,00	-642.609,68
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		-603.000,00		-603.000,00		-603.000,00	
I.66.K1201 K 12, Bahnüberführungen Westerkappeln		-20.000,00	-60.593,00	-80.593,00	3.200,00	-83.793,00	-80.593,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					3.200,00	-3.200,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-20.000,00	-60.593,00	-80.593,00		-80.593,00	-80.593,00
I.66.K1202 K 12; Westerkappeln, Verlegung der Fahrbahn		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-3.000,00
I.66.K1701 K 17, Hörstel, Ausbau Huckbergstraße	-1.250.915,04		-899.865,19	-899.865,19	65.029,16	-964.894,35	-390.083,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	348.822,27	30.000,00		30.000,00	563.000,00	-533.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-30.000,00		-30.000,00	-48.389,14	18.389,14	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-437.645,69		-899.865,19	-899.865,19	-449.581,70	-450.283,49	-390.083,00
I.66.K1702 K 17; Hörstel, Verlegung Huckbergstraße, DEK-Ausbau	-8.203,05		-471.051,40	-471.051,40	-7.883,66	-463.167,74	-464.032,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-8.203,05		-471.051,40	-471.051,40	-7.883,66	-463.167,74	-464.032,00
I.66.K1802 K 18 Greven; BAB 1 Kreuzungsanlage		-162.000,00		-162.000,00		-162.000,00	-100.000,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		378.000,00		378.000,00		378.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-540.000,00		-540.000,00		-540.000,00	-100.000,00
I.66.K2301 K 23n Halener Straße in Lotte	-29.504,43		-52.078,00	-52.078,00	-21.551,56	-30.526,44	-30.600,22
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-28.867,20				-21.551,56	21.551,56	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-18.981,00		-52.078,00	-52.078,00		-52.078,00	-30.600,22
I.66.K2401 K 24 - Ibbenbüren Westumgehung/Abschnitt Süd	-4.803,34		-132.512,00	-132.512,00		-132.512,00	-57.516,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-132.512,00	-132.512,00		-132.512,00	-57.516,00
I.66.K2403 K 24n, Westumgehung Ibbenbüren Nord	5.459,01	-165.000,00	-848.646,55	-1.013.646,55	-17.924,29	-995.722,26	-1.608.666,56
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	72.560,63	635.000,00		635.000,00	22.054,80	612.945,20	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-750.000,00		-750.000,00	-7.424,45	-742.575,55	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-67.101,62	-50.000,00	-848.646,55	-898.646,55	-32.554,64	-866.091,91	-1.608.666,56
I.66.K3101 K 31n Baukosten Entlastungsstraße Lienen		-5.000,00	-49.999,78	-54.999,78	-8.639,92	-46.359,86	-62.012,78
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		95.000,00		95.000,00		95.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-100.000,00	-49.999,78	-149.999,78	-8.639,92	-141.359,86	-62.012,78

Investitionen Produkt 124201 Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
I.66.K3102 K 31n; Lienen, II BA Dorfentlastungsstraße	330,82	-207.000,00	-518.166,09	-725.166,09	-41.577,40	-683.588,69	-998.753,09
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		308.000,00		308.000,00		308.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-500.000,00		-500.000,00		-500.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	330,82	-15.000,00	-518.166,09	-533.166,09	-41.577,40	-491.588,69	-998.753,09
I.66.K3701 K 37, Hopsten, Verlegung Hertaseestraße		-20.000,00	-40.000,00	-60.000,00		-60.000,00	-60.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-20.000,00	-40.000,00	-60.000,00		-60.000,00	-60.000,00
I.66.K3702 K 37n, Hopsten, nördliche Entlastungsstraße		-37.000,00	-325.000,00	-362.000,00		-362.000,00	-400.000,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		38.000,00		38.000,00		38.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-75.000,00	-325.000,00	-400.000,00		-400.000,00	-400.000,00
I.66.K3803 K 38; Hörstel, Ausbau AN 4 bis Harkenbergsstraße	-400.664,19				-6.427,69	6.427,69	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-433.997,19				-6.427,69	6.427,69	
I.66.K3804 K 38; Hörstel; Instandsetzung Trogbauwerk		-140.000,00		-140.000,00		-140.000,00	-92.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-140.000,00		-140.000,00		-140.000,00	-92.000,00
I.66.K3902 K 39, Ibbenbüren, Umbau Bockradener Straße	-348.812,53	-90.000,00	-1.227.616,56	-1.317.616,56	-314.892,08	-1.002.724,48	-486.223,56
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	100.000,00	210.000,00		210.000,00	645.500,00	-435.500,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-3.277,84	3.277,84	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-450.348,53	-300.000,00	-1.227.616,56	-1.527.616,56	-957.114,24	-570.502,32	-486.223,56
I.66.K3903 K 39; Mettingen, Umb. Alte Bockradener Str.&Rdwg I		-306.000,00	-99.807,00	-405.807,00	-333.479,46	-72.327,54	-72.703,22
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		4.000,00		4.000,00		4.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-280.000,00		-280.000,00	-333.479,46	53.479,46	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-30.000,00	-99.807,00	-129.807,00		-129.807,00	-72.703,22
I.66.K4101 K 41 Schwarze Straße Mettingen/Ibbenbüren	-13.801,74		-63.880,00	-63.880,00	-94.674,51	30.794,51	-12.327,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	680,00				4.411,06	-4.411,06	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-96.691,89	96.691,89	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-32.639,60		-63.880,00	-63.880,00	-2.393,68	-61.486,32	-12.327,00
I.66.K4401 K 44; Tecklenburg, Erneuerung BÜ Körner Str.	-4.600,00	-10.000,00	-65.400,00	-75.400,00		-75.400,00	-75.400,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-4.600,00	-10.000,00	-65.400,00	-75.400,00		-75.400,00	-75.400,00
I.66.K4901 K 49; Lienen, Radweg Schweger Str. I. BA		-45.000,00		-45.000,00	-47,60	-44.952,40	-44.952,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-35.000,00		-35.000,00	-47,60	-34.952,40	-44.952,00
I.66.K5301 K 53n Westumgehung Emsdetten	-422.013,20	-2.030.000,00	-157.113,17	-2.187.113,17	-1.936.089,03	-251.024,14	-728.725,71
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	61.401,52	470.000,00		470.000,00		470.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-470.281,51	-2.500.000,00		-2.500.000,00	-1.935.494,84	-564.505,16	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-21.693,74		-157.113,17	-157.113,17	-594,19	-156.518,98	-728.725,71
I.66.K5304 K 53, Emsdetten, Kreisverkehr	-736,00		-52.403,00	-52.403,00		-52.403,00	-50.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-736,00		-52.403,00	-52.403,00		-52.403,00	-50.000,00
I.66.K5401 K 54, Greven, Erweiterung Fiege-Kreuzung (B481)	-1.017.377,11	-10.000,00	-292.641,50	-302.641,50	-6.094,87	-296.546,63	-301.783,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-947.764,35	-10.000,00	-292.641,50	-302.641,50	-6.094,87	-296.546,63	-301.783,00
I.66.K5601 K 56; Emsdetten, Erneuerung Durchlass Walgenbach			-20.107,00	-20.107,00		-20.107,00	-20.107,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-20.107,00	-20.107,00		-20.107,00	-20.107,00

Investitionen Produkt 124201 Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
I.66.K5702 K 57, Rheine; Ersatzneubau Emslandbrücke		-125.000,00	-195.000,00	-320.000,00	-2.125,48	-317.874,52	-317.874,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-50.000,00		-50.000,00		-50.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-75.000,00	-195.000,00	-270.000,00	-2.125,48	-267.874,52	-317.874,00
I.66.K6601 K 66 Querspange Rheine R	-131.260,89	-387.000,00	-544.806,11	-931.806,11	-914.503,97	-17.302,14	-75.134,64
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	149.145,83	38.000,00		38.000,00		38.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-206.005,31	206.005,31	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-280.406,72	-425.000,00	-544.806,11	-969.806,11	-708.498,66	-261.307,45	-75.134,64
I.66.K7301 K 73 Metelen/Ochtrup, Bau Fahrbahn/Radweg	-70.063,19		-82.412,00	-82.412,00	473.488,27	-555.900,27	-82.412,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					473.488,27	-473.488,27	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-70.063,19		-82.412,00	-82.412,00		-82.412,00	-82.412,00
I.66.K7501 K 75n Laer, östliche Entlastungsstraße					85.298,54	-85.298,54	
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					91.900,00	-91.900,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen					-6.601,46	6.601,46	
I.66.K7601 K76n; Steinfurt, Westumgehung	-6.635,57		-1.372.855,50	-1.372.855,50	-106.364,37	-1.266.491,13	-1.734.658,24
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		460.000,00		460.000,00	16.332,04	443.667,96	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-3.434,77	-445.000,00		-445.000,00	-89.145,42	-355.854,58	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-3.200,80	-15.000,00	-1.372.855,50	-1.387.855,50	-33.550,99	-1.354.304,51	-1.734.658,24
I.66.K7701 K 77; Rheine, Umbau OD Hauenhorst							-16.432,41
25 - Ausz. für Baumaßnahmen							-16.432,41
I.66.K8001 K 80, Rheine, Rückbau RQ 14	-496.125,34	-888.000,00		-888.000,00	-534.940,94	-353.059,06	-993.020,49
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	1.131.500,00	2.235.000,00		2.235.000,00	1.692.360,83	542.639,17	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.936,52	-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-1.625.688,82	-3.120.000,00		-3.120.000,00	-2.227.301,77	-892.698,23	-993.020,49
I.66.MLKRW Kanalradweg Mittellandkanal		-25.000,00	-25.000,00	-50.000,00		-50.000,00	-75.000,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		25.000,00		25.000,00		25.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-50.000,00	-25.000,00	-75.000,00		-75.000,00	-75.000,00
I.66.RK021 K 2; Tecklenburg, Radweg DEK	4.822,29		-108.062,00	-108.062,00	-13.000,00	-95.062,00	-95.062,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-64.177,71		-108.062,00	-108.062,00	-13.000,00	-95.062,00	-95.062,00
I.66.RK022 Ausbau Saerbecker Damm und Radweg DEK II. BA	-274.309,46	-86.000,00	-43.616,00	-129.616,00	-123.309,55	-6.306,45	-118.761,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	338.619,55	237.000,00		237.000,00	128.000,00	109.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-3.000,00		-3.000,00	-10.854,97	7.854,97	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-612.929,01	-320.000,00	-43.616,00	-363.616,00	-240.454,58	-123.161,42	-118.761,00
I.66.RK101 K 10; Ladbergen - Radweg Münsterstr. II. BA			-50.194,00	-50.194,00	-9.271,11	-40.922,89	-20.000,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					6.800,00	-6.800,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-16.071,11	16.071,11	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-50.194,00	-50.194,00		-50.194,00	-20.000,00
I.66.RK112 K 11; Ladbergen, Radweg Saerbecker Straße	-5.714,68		-232.359,00	-232.359,00	-69.891,25	-162.467,75	-190.282,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		206.488,00		206.488,00	13.573,66	192.914,34	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.268,88	-75.000,00		-75.000,00	-36.685,53	-38.314,47	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-4.445,80	-131.488,00	-232.359,00	-363.847,00	-46.779,38	-317.067,62	-190.282,00

Investitionen Produkt 124201 Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
I.66.RK113 K 11, Tecklenburg, Radweg Niederdorf III. BA	-10.990,96	-34.065,00	-149.943,22	-184.008,22	-66.116,17	-117.892,05	-687.891,88
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		559.000,00		559.000,00		559.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.041,03	-70.000,00		-70.000,00	-9.660,00	-60.340,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-9.949,93	-523.065,00	-149.943,22	-673.008,22	-56.456,17	-616.552,05	-687.891,88
I.66.RK151 K 15, Lotte, Radweg Achmer Straße	-38.060,33		-204.050,26	-204.050,26	-9.176,56	-194.873,70	-194.873,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-38.470,49				-9.176,56	9.176,56	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-204.050,26	-204.050,26		-204.050,26	-194.873,00
I.66.RK181 K 18/21 Greven, Radweg Sprakeler Str. I. BA	-445,11		-49.152,00	-49.152,00	-812,29	-48.339,71	-48.741,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-445,11		-49.152,00	-49.152,00	-812,29	-48.339,71	-48.741,00
I.66.RK183 K 21; Greven, Radweg Sprakeler Str. III. BA+Brücke	-374.906,37	-3.000,00	-355.397,00	-358.397,00	-40.092,51	-318.304,49	-333.099,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	313.452,53	12.000,00		12.000,00		12.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-15.000,00		-15.000,00		-15.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-523.958,90		-355.397,00	-355.397,00	-40.092,51	-315.304,49	-333.099,00
I.66.RK191 K 19, Ibbenbüren, Radweg Osterledde III. BA	13.532,65		-139.327,80	-139.327,80	-71.029,23	-68.298,57	-58.949,03
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-165.000,00		-139.327,80	-139.327,80	-71.029,23	-68.298,57	-58.949,03
I.66.RK233 K 23; Lotte, Radweg Hasetal	-5.827,50	-90.000,00	-69.172,00	-159.172,00	-2.408,29	-156.763,71	-319.763,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		180.000,00		180.000,00	17.000,00	163.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-85.000,00		-85.000,00	-19.408,29	-65.591,71	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-5.827,50	-185.000,00	-69.172,00	-254.172,00		-254.172,00	-319.763,00
I.66.RK241 K 24; Tecklenburg, Radweg Bocketal + Farhbahns-			-1.000,00	-1.000,00	-356,96	-643,04	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-356,96	356,96	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00	
I.66.RK242 K 24; Ibbenbüren, Rückbau RQ 14	34.802,98	-2.000,00	-658.091,00	-660.091,00	71.247,27	-731.338,27	-662.659,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	28.871,83	3.000,00		3.000,00	70.607,17	-67.607,17	
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					1.071,60	-1.071,60	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-3.814,00	-5.000,00		-5.000,00	-431,50	-4.568,50	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	9.745,15		-658.091,00	-658.091,00		-658.091,00	-662.659,00
I.66.RK251 K 25; Lotte - Radweg Cappeller Str.	-5.206,32	-240.000,00	-97.795,87	-337.795,87	-98.201,34	-239.594,53	-911.808,07
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	32.784,54	675.000,00		675.000,00		675.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-10.551,50	-50.000,00		-50.000,00	-5.671,44	-44.328,56	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-27.439,36	-865.000,00	-97.795,87	-962.795,87	-92.529,90	-870.265,97	-911.808,07
I.66.RK261 K 26; Tecklenburg, Radweg Leedener Str.		-40.000,00		-40.000,00	-8.166,60	-31.833,40	-31.833,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-20.000,00		-20.000,00	-8.166,60	-11.833,40	-31.833,00
I.66.RK291 K 29; Saerbeck, Radweg Saerbecker Str.		-130.000,00		-130.000,00	-1.217,42	-128.782,58	-1.298.782,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		1.170.000,00		1.170.000,00		1.170.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-1.217,42	1.217,42	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-1.300.000,00		-1.300.000,00		-1.300.000,00	-1.298.782,00
I.66.RK321 K 32; Lienen, Sanierung Radweg Hohner Str.	-105.594,38		-201.225,98	-201.225,98	-47.980,26	-153.245,72	-153.245,25
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-490.594,38		-201.225,98	-201.225,98	-47.980,26	-153.245,72	-153.245,25

Investitionen Produkt 124201 Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
I.66.RK372 K 37, Hopsten, Radweg Höfener Straße	-10.990,43	-158.520,00	-191.489,57	-350.009,57	-35.525,20	-314.484,37	-853.484,19
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		539.000,00		539.000,00		539.000,00	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-10.942,83	-25.000,00		-25.000,00		-25.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-47,60	-672.520,00	-191.489,57	-864.009,57	-35.525,20	-828.484,37	-853.484,19
I.66.RK381 K 38; Hörstel, Rückbau RQ 14	-7.046,16		-72.953,00	-72.953,00		-72.953,00	-72.953,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-7.046,16		-72.953,00	-72.953,00		-72.953,00	-72.953,00
I.66.RK501 K 50, Altenberge, Ausbau Kümper	-10.135,52	-80.096,00	-157.767,22	-237.863,22	-255.633,15	17.769,93	-222.953,68
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		250.000,00		250.000,00	18.468,08	231.531,92	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-80.000,00		-80.000,00	-206.005,33	126.005,33	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-10.135,52	-250.096,00	-157.767,22	-407.863,22	-68.095,90	-339.767,32	-222.953,68
I.66.RK502 K 50; Greven, Radweg Westerode			-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00
I.66.RK541 K 54; Greven, Radweg Robert-Bosch-Str.		-110.000,00		-110.000,00	-199.549,53	89.549,53	
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		270.000,00		270.000,00		270.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-380.000,00		-380.000,00	-199.549,53	-180.450,47	
I.66.RK551 K 55; Greven, Radweg Festruper Straße	21.123,98		-130.698,00	-130.698,00	40.400,00	-171.098,00	-50.000,00
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	23.377,36				40.400,00	-40.400,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-2.253,38		-130.698,00	-130.698,00		-130.698,00	-50.000,00
I.66.RK573 K 57; Wettringen Bilk, Rückbau RQ 14		-17.000,00	-80.000,00	-97.000,00	-28.864,29	-68.135,71	-71.378,71
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		3.000,00		3.000,00		3.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-20.000,00	-80.000,00	-100.000,00	-28.864,29	-71.135,71	-71.378,71
I.66.RK591 K 59; Metelen; Radweg Eperstraße	-26.862,49	-485.520,00	-1.298.479,87	-1.783.999,87	-447.638,80	-1.336.361,07	-574.363,87
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		356.000,00		356.000,00	761.007,30	-405.007,30	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-347,71				-7.843,15	7.843,15	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-26.514,78	-841.520,00	-1.298.479,87	-2.139.999,87	-1.200.802,95	-939.196,92	-574.363,87
I.66.RK601 K 60; Neuenkirchen, Rückbau RQ 14		-34.000,00	-40.000,00	-74.000,00	-57.754,64	-16.245,36	-22.245,36
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen		6.000,00		6.000,00		6.000,00	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen		-40.000,00	-40.000,00	-80.000,00	-57.754,64	-22.245,36	-22.245,36
I.66.RK611 K 61; Wettringen, Radweg Burgsteinfurter Straße	17.493,43		-644.662,00	-644.662,00		-644.662,00	-644.662,00
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-644.662,00	-644.662,00		-644.662,00	-644.662,00
I.66.RK661 K 66; Neuenkirchen, Radweg Salzbergener Straße	-3.186,84		-37.213,00	-37.213,00	-43.514,70	6.301,70	-11.582,87
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen					47.207,06	-47.207,06	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-3.186,84		-37.213,00	-37.213,00		-37.213,00	-11.582,87
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen					-45.360,88	45.360,88	
I.66.RK681 K 68; Rheine, Radweg Russenweg	-3.801,84		-148.652,00	-148.652,00	-43.071,10	-105.580,90	-100.000,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					547,20	-547,20	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden					-38.824,95	38.824,95	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-3.801,84		-148.652,00	-148.652,00	-4.793,35	-143.858,65	-100.000,00
Summe	-7.506.487,79	-9.964.386,00	-17.672.533,96	-27.636.919,96	-8.611.651,55	-19.025.268,41	-23.717.734,54

2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

Investitionen Produkt 124201 Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen von Kreisstraßen und Radwegen

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
I.66.00007 Grunderwerb - außerhalb von Maßnahmen -	3.681,89		-93.882,00	-93.882,00	99.150,56	-193.032,56	
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.188,64				133.653,85	-133.653,85	
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.506,75		-870,40	-870,40	-34.503,29	33.632,89	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen			-93.011,60	-93.011,60		-93.011,60	
I.66.00017 Eigenanteil "Bürgeradwege an Kreisstraßen"	-11.386,82	-200.000,00		-200.000,00	-4.388,08	-195.611,92	-60.000,00
24 - Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-9.522,39	-75.000,00		-75.000,00	-4.592,09	-70.407,91	
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-16.800,00	-125.000,00		-125.000,00	1.332,87	-126.332,87	-60.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-390,43				-1.128,86	1.128,86	
Summe	-7.704,93	-200.000,00	-93.882,00	-293.882,00	94.762,48	-388.644,48	-60.000,00

Teilergebnishaushalt Produkt 124202 Unterhaltung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen

Kreis Steinfurt

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1242	Kreisstraßen
Produkt	124202	Unterhaltung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	397.288,67	138.209,00	1.789,95	136.419,05
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	29.024,71	19.000,00	44.408,21	-25.408,21
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.569,30	70.500,00	63.626,39	6.873,61
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.090,33	0,00	89.494,78	-89.494,78
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	69.949,36	0,00	13.490,69	-13.490,69
08	+ Aktivierte Eigenleistung	207.939,67	75.000,00	215.172,01	-140.172,01
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	823.862,04	302.709,00	427.982,03	-125.273,03
11	- Personalaufwendungen	-3.467.981,94	-3.583.993,00	-3.585.892,16	1.899,16
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.416.145,66	-4.799.500,00	-4.566.942,58	-232.557,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-490.670,01	-597.800,00	-538.709,03	-59.090,97
15	- Transferaufwendungen	-12.000,00	-100.000,00	-31.500,00	-68.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-113.727,22	-170.580,00	-135.012,74	-35.567,26
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.500.524,83	-9.251.873,00	-8.858.056,51	-393.816,49
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-7.676.662,79	-8.949.164,00	-8.430.074,48	-519.089,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.676.662,79	-8.949.164,00	-8.430.074,48	-519.089,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	265.000,00	140.000,00	125.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	265.000,00	140.000,00	125.000,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-7.676.662,79	-8.684.164,00	-8.290.074,48	-394.089,52
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	8.614,55	0,00	771,37	-771,37
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-586.547,79	-343.098,00	-491.645,05	148.547,05
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-8.254.596,03	-9.027.262,00	-8.780.948,16	-246.313,84

Teilfinanzhaushalt Produkt 124202 Unterhaltung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	-15.000,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.095,00	0,00	0,00	0,00	2.050,00	-2.050,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	5.258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.353,00	0,00	0,00	0,00	17.050,00	-17.050,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-238.237,41	-476.000,00	-953.839,28	-1.429.839,28	-858.224,77	-571.614,51	-628.399,71
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-238.237,41	-476.000,00	-953.839,28	-1.429.839,28	-858.224,77	-571.614,51	-628.399,71
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-214.884,41	-476.000,00	-953.839,28	-1.429.839,28	-841.174,77	-588.664,51	-628.399,71

Investitionen Produkt 124202 Unterhaltung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.66.00019 Ersatzbesch. LKW m. Ladekran; KSM Ibb. 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-219.999,84 -219.999,84	-219.999,84 -219.999,84	-216.658,54 -216.658,54	-3.341,30 -3.341,30	
I.66.00022 Beschaffung einer Kehrmaschine 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-137.999,63 -137.999,63	-137.999,63 -137.999,63	-135.975,96 -135.975,96	-2.023,67 -2.023,67	
I.66.00024 Ersatzbeschaffung Großgeräteträger KSM Ibb. 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-273.500,00 -273.500,00	-273.500,00 -273.500,00	-272.295,80 -272.295,80	-1.204,20 -1.204,20	
I.66.00025 Ersatzbeschaffung Kleingeräteträger KSM Ibb. 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.							-185.000,00 -185.000,00
I.66.00029 Ersatzbeschaffung Nachlaufstreuer 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-59.999,48 -59.999,48	-59.999,48 -59.999,48	-57.348,48 -57.348,48	-2.651,00 -2.651,00	
I.66.00032 Mannschaftswagen KSM Steinfurt 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-69.881,42 -69.881,42		-61.117,00 -61.117,00	-61.117,00 -61.117,00		-61.117,00 -61.117,00	-73.117,00 -73.117,00
I.66.00033 Mannschaftswagen KSM Ibbenbüren 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-95.000,00 -95.000,00	-73.000,00 -73.000,00	-168.000,00 -168.000,00		-168.000,00 -168.000,00	-72.999,26 -72.999,26
I.66.00040 Beschaffung eines Mähgerätes 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-97.000,00 -97.000,00	-97.000,00 -97.000,00		-97.000,00 -97.000,00	-122.000,00 -122.000,00
I.66.00046 Kleingeräteträger KSM ST 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-149.000,00 -149.000,00		-149.000,00 -149.000,00		-149.000,00 -149.000,00	-169.999,40 -169.999,40
Summe	-128.964,92	-244.000,00	-922.615,95	-1.166.615,95	-682.278,78	-484.337,17	-623.115,66
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.66.00006 Beschaffung von Kfz'en, Maschinen und Geräte 18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen 19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-86.017,06 18.095,00 -104.112,06	-225.000,00 -225.000,00	-31.223,33 -31.223,33	-256.223,33 -256.223,33	-155.682,93 15.000,00 2.050,00 -172.732,93	-100.540,40 -15.000,00 -2.050,00 -83.490,40	-5.284,05 -5.284,05
Summe	-86.017,06	-225.000,00	-31.223,33	-256.223,33	-155.682,93	-100.540,40	-5.284,05

Teilergebnishaushalt Produkt 135201 Wasserwirtschaft

Kreis Steinfurt

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 1352 Öffentliches Gewässer, Wasserbauliche Anlagen Produkt 135201 Wasserwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	223.226,15	290.456,00	88.102,83	202.353,17
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	305.427,94	260.000,00	242.988,43	17.011,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.229,41	5.500,00	5.746,76	-246,76
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	149.783,54	86.000,00	162.283,48	-76.283,48
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	681.667,04	641.956,00	499.121,50	142.834,50
11	- Personalaufwendungen	-1.834.889,53	-1.703.141,00	-1.814.908,57	111.767,57
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-338.380,57	-570.000,00	-137.727,44	-432.272,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.523,61	-10.524,00	-10.523,61	-0,39
15	- Transferaufwendungen	-128.323,87	-170.050,00	-183.052,47	13.002,47
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.682,33	-107.452,00	-124.366,64	16.914,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.414.799,91	-2.561.167,00	-2.270.578,73	-290.588,27
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.733.132,87	-1.919.211,00	-1.771.457,23	-147.753,77
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.733.132,87	-1.919.211,00	-1.771.457,23	-147.753,77
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-1.733.132,87	-1.919.211,00	-1.771.457,23	-147.753,77
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-255.658,32	-424.552,00	-297.815,06	-126.736,94
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.988.791,19	-2.343.763,00	-2.069.272,29	-274.490,71

Teilfinanzhaushalt Produkt 135201 Wasserwirtschaft

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahle n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-105.021,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahle n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-105.021,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-105.021,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 146201 Immissionsschutz

Kreis Steinfurt

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 1462 Immissionsschutz
Produkt 146201 Immissionsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	783.768,16	783.767,00	786.238,71	-2.471,71
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	700.703,91	402.500,00	572.415,52	-169.915,52
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000,00	1.903,11	-903,11
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.484.472,07	1.198.767,00	1.360.557,34	-161.790,34
11	- Personalaufwendungen	-748.922,03	-908.604,00	-840.664,60	-67.939,40
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.487,01	-2.486,00	-2.486,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.023,61	-40.500,00	-33.214,75	-7.285,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	-811.432,65	-952.590,00	-876.365,35	-76.224,65
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	673.039,42	246.177,00	484.191,99	-238.014,99
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	673.039,42	246.177,00	484.191,99	-238.014,99
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	673.039,42	246.177,00	484.191,99	-238.014,99
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-124.821,40	-201.799,00	-144.011,52	-57.787,48
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	548.218,02	44.378,00	340.180,47	-295.802,47

Teilfinanzhaushalt Produkt 146201 Immissionsschutz

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 113702 Allgemeine Abfallwirtschaft

Kreis Steinfurt

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1137	Abfallwirtschaft
Produkt	113702	Allgemeine Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	23.241,81	26.000,00	14.997,81	11.002,19
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.797,83	20.000,00	19.024,50	975,50
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	32.039,64	46.000,00	34.022,31	11.977,69
11	- Personalaufwendungen	-300.776,01	-371.933,00	-344.094,80	-27.838,20
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.555,50	-12.800,00	-4.600,04	-8.199,96
17	= Ordentliche Aufwendungen	-305.331,51	-384.733,00	-348.694,84	-36.038,16
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-273.291,87	-338.733,00	-314.672,53	-24.060,47
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-273.291,87	-338.733,00	-314.672,53	-24.060,47
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-273.291,87	-338.733,00	-314.672,53	-24.060,47
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	5.699,56	18.000,00	7.309,84	10.690,16
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-45.034,66	-75.986,00	-52.674,78	-23.311,22
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-312.626,97	-396.719,00	-360.037,47	-36.681,53

Teilfinanzhaushalt Produkt 113702 Allgemeine Abfallwirtschaft

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 113703 Bodenschutz/Altlasten

Kreis Steinfurt

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1137	Abfallwirtschaft
Produkt	113703	Bodenschutz/Altlasten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	235.472,12	14.000,00	167.800,00	-153.800,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	8.070,36	14.500,00	9.200,59	5.299,41
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	538,05	461,95
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	243.542,48	29.500,00	177.538,64	-148.038,64
11	- Personalaufwendungen	-367.130,77	-313.897,00	-393.384,37	79.487,37
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.471,59	-8.100,00	-2.346,97	-5.753,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-357.357,16	-194.140,00	-334.414,19	140.274,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	-725.959,52	-516.137,00	-730.145,53	214.008,53
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-482.417,04	-486.637,00	-552.606,89	65.969,89
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-482.417,04	-486.637,00	-552.606,89	65.969,89
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-482.417,04	-486.637,00	-552.606,89	65.969,89
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-41.701,72	-70.935,00	-50.198,20	-20.736,80
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-524.118,76	-557.572,00	-602.805,09	45.233,09

Teilergebnishaushalt Produkt 135404 Abgrabungen

Kreis Steinfurt

Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege		
Produktgruppe		1354	Natur- und Landschaftspflege		
Produkt		135404	Abgrabungen		
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	25.000,00	28.901,29	-3.901,29
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	5.978,66	-5.978,66
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	27.000,00	34.879,95	-7.879,95
11	- Personalaufwendungen	-100.180,86	-120.101,00	-105.751,97	-14.349,03
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12,90	-1.150,00	-9.627,11	8.477,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-100.193,76	-121.251,00	-115.379,08	-5.871,92
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-100.193,76	-94.251,00	-80.499,13	-13.751,87
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-100.193,76	-94.251,00	-80.499,13	-13.751,87
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-100.193,76	-94.251,00	-80.499,13	-13.751,87
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-15.011,32	-22.558,00	-16.562,69	-5.995,31
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-115.205,08	-116.809,00	-97.061,82	-19.747,18

Teilfinanzhaushalt Produkt 135404 Abgrabungen

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022701 Bodengebundener Rettungsdienst

Kreis Steinfurt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0227	Rettungsdienst
Produkt	022701	Bodengebundener Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	300,00	0,00	300,00	-300,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	36.999.890,39	38.783.489,00	52.191.166,12	-13.407.677,12
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.484,81	70.000,00	156.867,94	-86.867,94
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	479.576,09	0,00	282.062,96	-282.062,96
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	191.696,91	0,00	18.830,78	-18.830,78
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	37.821.948,20	38.853.489,00	52.649.227,80	-13.795.738,80
11	- Personalaufwendungen	-999.217,42	-965.039,00	-1.309.543,21	344.504,21
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-26.573.249,05	-28.620.500,00	-29.920.457,25	1.299.957,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.798.935,13	-2.147.146,00	-1.943.463,42	-203.682,58
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.701.339,05	-2.454.922,00	-12.620.018,69	10.165.096,69
17	= Ordentliche Aufwendungen	-33.072.740,65	-34.187.607,00	-45.793.482,57	11.605.875,57
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	4.749.207,55	4.665.882,00	6.855.745,23	-2.189.863,23
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	4.749.207,55	4.665.882,00	6.855.745,23	-2.189.863,23
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	4.749.207,55	4.665.882,00	6.855.745,23	-2.189.863,23
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	83.691,00	41.000,00	37.862,50	3.137,50
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-4.915.278,55	-3.851.126,00	-6.061.457,77	2.210.331,77
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-82.380,00	855.756,00	832.149,96	23.606,04

Teilfinanzhaushalt Produkt 022701 Bodengebundener Rettungsdienst

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	82.390,00	0,00	0,00	0,00	42.160,00	-42.160,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.390,00	0,00	0,00	0,00	42.160,00	-42.160,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.284.183,24	-2.453.000,00	-3.379.452,80	-5.832.452,80	-3.304.895,43	-2.527.557,37	-1.616.511,57
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.284.183,24	-2.573.000,00	-3.379.452,80	-5.952.452,80	-3.304.895,43	-2.647.557,37	-1.616.511,57
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-1.201.793,24	-2.573.000,00	-3.379.452,80	-5.952.452,80	-3.262.735,43	-2.689.717,37	-1.616.511,57

Investitionen Produkt 022701 Bodengebundener Rettungsdienst

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.32.00006 Beschaffung Kfz Rettungsdienst einschl. Technik	-434.061,69	-1.365.000,00	-3.040.087,17	-4.405.087,17	-2.914.173,93	-1.490.913,24	-1.176.436,57
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	81.390,00				42.160,00	-42.160,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-515.451,69	-1.365.000,00	-3.040.087,17	-4.405.087,17	-2.956.333,93	-1.448.753,24	-1.176.436,57
I.32.00030 Investitionszuschüsse an Stationsgemeinden		-120.000,00		-120.000,00		-120.000,00	
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen		-120.000,00		-120.000,00		-120.000,00	
I.32.00055 Ausstattung Rettungswachen	-27.749,56	-130.000,00	-63.937,00	-193.937,00	-89.300,07	-104.636,93	-102.955,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-27.749,56	-130.000,00	-63.937,00	-193.937,00	-89.300,07	-104.636,93	-102.955,00
Summe	-461.811,25	-1.615.000,00	-3.104.024,17	-4.719.024,17	-3.003.474,00	-1.715.550,17	-1.279.391,57
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.32.00005 Ausstattung Rettungsdienst/Besch. Medizintechnik	-739.981,99	-958.000,00	-275.428,63	-1.233.428,63	-254.076,18	-979.352,45	-337.120,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-740.981,99	-958.000,00	-275.428,63	-1.233.428,63	-254.076,18	-979.352,45	-337.120,00
Summe	-739.981,99	-958.000,00	-275.428,63	-1.233.428,63	-254.076,18	-979.352,45	-337.120,00

Teilergebnishaushalt Produkt 022702 Luftrettung

Kreis Steinfurt

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0227 Rettungsdienst
Produkt 022702 Luftrettung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	331.399,66	215.819,00	246.376,48	-30.557,48
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	331.399,66	215.819,00	246.376,48	-30.557,48
11	- Personalaufwendungen	-16.265,07	-12.617,00	-18.883,97	6.266,97
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-209.010,00	-215.819,00	-215.819,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.073,60	-1.300,00	-1.047,20	-252,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	-226.348,67	-229.736,00	-235.750,17	6.014,17
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	105.050,99	-13.917,00	10.626,31	-24.543,31
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	105.050,99	-13.917,00	10.626,31	-24.543,31
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezie.	105.050,99	-13.917,00	10.626,31	-24.543,31
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-64.479,03	-38.215,00	-65.805,07	27.590,07
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	40.571,96	-52.132,00	-55.178,76	3.046,76

Teilfinanzhaushalt Produkt 022702 Luftrettung

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022601 Feuerschutz

Kreis Steinfurt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0226	Brandschutz
Produkt	022601	Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	126.494,70	99.458,00	156.630,95	-57.172,95
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	104.172,00	105.000,00	114.066,23	-9.066,23
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.582,86	10.000,00	124,00	9.876,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.665,00	0,00	8.140,00	-8.140,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35,50	0,00	2.660,55	-2.660,55
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	245.950,06	214.458,00	281.621,73	-67.163,73
11	- Personalaufwendungen	-493.175,12	-419.199,00	-580.079,41	160.880,41
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-141.327,93	-187.500,00	-177.682,05	-9.817,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-111.392,67	-143.729,00	-136.159,64	-7.569,36
15	- Transferaufwendungen	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-243.398,81	-163.695,00	-230.953,46	67.258,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	-998.494,53	-923.323,00	-1.134.074,56	210.751,56
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-752.544,47	-708.865,00	-852.452,83	143.587,83
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-752.544,47	-708.865,00	-852.452,83	143.587,83
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-752.544,47	-708.865,00	-852.452,83	143.587,83
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-1.169.758,10	-1.294.217,00	-1.213.476,06	-80.740,94
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.922.302,57	-2.003.082,00	-2.065.928,89	62.846,89

Teilfinanzhaushalt Produkt 022601 Feuerschutz

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	29.255,18	23.500,00	0,00	23.500,00	0,00	23.500,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.255,18	23.500,00	0,00	23.500,00	0,00	23.500,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-236.683,20	-275.000,00	-573.471,01	-848.471,01	-479.487,04	-368.983,97	-350.932,33
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-236.683,20	-275.000,00	-573.471,01	-848.471,01	-479.487,04	-368.983,97	-350.932,33
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-207.428,02	-251.500,00	-573.471,01	-824.971,01	-479.487,04	-345.483,97	-350.932,33

Investitionen Produkt 022601 Feuerschutz

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.32.00075 Erstausrüstung Feuerwehrtechnische Zentrale	-207.641,30		-412.759,79	-412.759,79	-61.908,71	-350.851,08	-350.932,33
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-207.641,30		-412.759,79	-412.759,79	-61.908,71	-350.851,08	-350.932,33
Summe	-207.641,30		-412.759,79	-412.759,79	-61.908,71	-350.851,08	-350.932,33
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.32.00001 Ausstattung und Technik Feuerschutzeinrichtungen	29.255,18	-216.500,00	-160.711,22	-377.211,22	-385.979,07	8.767,85	
18 + Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	29.255,18	23.500,00		23.500,00		23.500,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-240.000,00	-160.711,22	-400.711,22	-385.979,07	-14.732,15	
Summe	29.255,18	-216.500,00	-160.711,22	-377.211,22	-385.979,07	8.767,85	

Teilergebnishaushalt Produkt 022801 Gefahrenabwehr

Kreis Steinfurt

Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung		
Produktgruppe		0228	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz		
Produkt		022801	Gefahrenabwehr		
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	70.968,82	184.889,00	305.262,14	-120.373,14
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	187.499,71	0,00	36.872,14	-36.872,14
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.534,27	0,00	9.904,10	-9.904,10
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	265.155,80	184.889,00	352.038,38	-167.149,38
11	- Personalaufwendungen	-151.301,00	-205.691,00	-206.105,59	414,59
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-310.896,07	-115.000,00	-63.659,73	-51.340,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-246.687,87	-397.111,00	-348.674,29	-48.436,71
15	- Transferaufwendungen	-25.000,00	-25.000,00	-126.740,00	101.740,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.639,79	-65.500,00	-150.415,62	84.915,62
17	= Ordentliche Aufwendungen	-796.524,73	-808.302,00	-895.595,23	87.293,23
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-531.368,93	-623.413,00	-543.556,85	-79.856,15
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-531.368,93	-623.413,00	-543.556,85	-79.856,15
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-531.368,93	-623.413,00	-543.556,85	-79.856,15
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	88.688,00	-88.688,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-803.630,46	-937.109,00	-857.589,08	-79.519,92
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.334.999,39	-1.560.522,00	-1.312.457,93	-248.064,07

Teilfinanzhaushalt Produkt 022801 Gefahrenabwehr

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	22.727,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.127,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-146.062,74	-272.000,00	-964.437,95	-1.236.437,95	-108.482,31	-1.127.955,64	-1.054.376,25
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlu n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-146.062,74	-272.000,00	-964.437,95	-1.236.437,95	-108.482,31	-1.127.955,64	-1.054.376,25
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-105.934,86	-272.000,00	-964.437,95	-1.236.437,95	-108.482,31	-1.127.955,64	-1.054.376,25

Investitionen Produkt 022801 Gefahrenabwehr

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.32.00070 Beschaffung GW- Atemschutz (GW-A)			-375.000,00	-375.000,00		-375.000,00	-375.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-375.000,00	-375.000,00		-375.000,00	-375.000,00
I.32.00081 Beschaffung Kommandofahrzeug		-100.000,00		-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-100.000,00		-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00
I.32.00083 Notfallkommunikationssystem			-320.000,00	-320.000,00	-3.869,85	-316.130,15	-396.130,15
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-320.000,00	-320.000,00	-3.869,85	-316.130,15	-396.130,15
I.32.00084 Notstromversorgung	-121.785,00		-99.125,85	-99.125,85	-48.867,47	-50.258,38	-56.208,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-121.785,00		-99.125,85	-99.125,85	-48.867,47	-50.258,38	-56.208,00
Summe	-121.785,00	-100.000,00	-794.125,85	-894.125,85	-52.737,32	-841.388,53	-927.338,15
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.32.00013 Investitionen innere Sicherheit	-2.659,32	-7.000,00		-7.000,00	-912,14	-6.087,86	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.659,32	-7.000,00		-7.000,00	-912,14	-6.087,86	
I.32.00047 Ausstattung/Einrichtung für Maßnahmen GA	18.509,46	-165.000,00	-50.312,10	-215.312,10	-32.842,90	-182.469,20	-29.028,10
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.618,42	-165.000,00	-50.312,10	-215.312,10	-32.842,90	-182.469,20	-29.028,10
I.32.00072 Ausstattung Stab			-120.000,00	-120.000,00	-21.989,95	-98.010,05	-98.010,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-120.000,00	-120.000,00	-21.989,95	-98.010,05	-98.010,00
Summe	15.850,14	-172.000,00	-170.312,10	-342.312,10	-55.744,99	-286.567,11	-127.038,10

Teilergebnishaushalt Produkt 022703 Kreisleitstelle

Kreis Steinfurt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0227	Rettungsdienst
Produkt	022703	Kreisleitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	16.666,67	0,00	16.666,66	-16.666,66
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.428,32	0,00	1.481,24	-1.481,24
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.094,99	20.000,00	18.147,90	1.852,10
11	- Personalaufwendungen	-1.991.535,69	-1.756.078,00	-2.017.745,43	261.667,43
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-155.361,52	-11.000,00	-58.112,47	47.112,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-346.067,84	-759.217,00	-690.952,34	-68.264,66
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-201.682,09	-270.600,00	-128.168,18	-142.431,82
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.694.647,14	-2.796.895,00	-2.894.978,42	98.083,42
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.668.552,15	-2.776.895,00	-2.876.830,52	99.935,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.668.552,15	-2.776.895,00	-2.876.830,52	99.935,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-2.668.552,15	-2.776.895,00	-2.876.830,52	99.935,52
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	4.662.170,28	4.429.119,00	5.126.935,34	-697.816,34
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-1.993.618,13	-1.652.224,00	-2.250.104,82	597.880,82
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 022703 Kreisleitstelle

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.346.679,47	-781.000,00	-3.529.778,39	-4.310.778,39	-583.023,28	-3.727.755,11	-1.728.198,29
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.346.679,47	-781.000,00	-3.529.778,39	-4.310.778,39	-583.023,28	-3.727.755,11	-1.728.198,29
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-2.346.679,47	-781.000,00	-3.529.778,39	-4.310.778,39	-583.023,28	-3.727.755,11	-1.728.198,29

Investitionen Produkt 022703 Kreisleitstelle

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.32.00032 Modernisierung des Digitalfunk (kreisw. Telekom.)	-115.073,00	-185.000,00		-185.000,00	-13.990,62	-171.009,38	-7.650,15
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-115.073,00	-185.000,00		-185.000,00	-13.990,62	-171.009,38	-7.650,15
I.32.00043 Technik neue Leitstelle und Redundanz	-1.628.271,79	-60.000,00	-2.354.795,14	-2.414.795,14	-335.130,12	-2.079.665,02	-710.213,08
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.628.271,79	-60.000,00	-2.354.795,14	-2.414.795,14	-335.130,12	-2.079.665,02	-710.213,08
I.32.00056 Digitale Alarmierungs- Infrastruktur	-6.931,75	-400.000,00	-15.453,91	-415.453,91	-30.376,89	-385.077,02	-305.076,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.931,75	-400.000,00	-15.453,91	-415.453,91	-30.376,89	-385.077,02	-305.076,00
I.32.00068 Notrufabfragesystem Leitstelle	-421.531,76		-658.467,28	-658.467,28		-658.467,28	-561.484,28
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-421.531,76		-658.467,28	-658.467,28		-658.467,28	-561.484,28
I.32.00076 Beschaffung mobile Netzersatzanlage			-300.000,00	-300.000,00	-156.407,89	-143.592,11	-82.315,26
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.			-300.000,00	-300.000,00	-156.407,89	-143.592,11	-82.315,26
I.32.00079 Erstausrüstung Kreisleitstelle Steinfurt	-52.472,53		-142.526,76	-142.526,76	-44.642,56	-97.884,20	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-52.472,53		-142.526,76	-142.526,76	-44.642,56	-97.884,20	
Summe	-2.332.601,80	-645.000,00	-3.471.243,09	-4.116.243,09	-580.548,08	-3.535.695,01	-1.666.738,77
2. Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.32.00011 Ausstattung Kreisleitstelle	-14.077,67	-130.000,00	-58.535,30	-188.535,30	-2.475,20	-186.060,10	-58.535,29
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.077,67	-130.000,00	-58.535,30	-188.535,30	-2.475,20	-186.060,10	-58.535,29
I.32.00021 Beschaffung von Digitalmeldern		-6.000,00		-6.000,00		-6.000,00	-2.924,23
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-6.000,00		-6.000,00		-6.000,00	-2.924,23
Summe	-14.077,67	-136.000,00	-58.535,30	-194.535,30	-2.475,20	-192.060,10	-61.459,52

Teilergebnishaushalt Produkt 022202 Jagd- und Fischereiangelegenheiten

Kreis Steinfurt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0222	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	022202	Jagd- und Fischereiangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	156.060,00	135.000,00	145.760,00	-10.760,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.031,26	-1.031,26
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	156.060,00	135.000,00	146.791,26	-11.791,26
11	- Personalaufwendungen	-129.276,57	-123.953,00	-133.898,19	9.945,19
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.546,79	-6.603,00	-5.398,15	-1.204,85
17	= Ordentliche Aufwendungen	-136.823,36	-130.556,00	-139.296,34	8.740,34
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	19.236,64	4.444,00	7.494,92	-3.050,92
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	19.236,64	4.444,00	7.494,92	-3.050,92
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	19.236,64	4.444,00	7.494,92	-3.050,92
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-21.972,99	-40.308,00	-23.026,13	-17.281,87
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-2.736,35	-35.864,00	-15.531,21	-20.332,79

Teilfinanzhaushalt Produkt 022202 Jagd- und Fischereiangelegenheiten

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 022203 Gewerbewesen, Allg. Ordnungsangelegenheiten, Aufsicht

Kreis Steinfurt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0222	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	022203	Gewerbewesen, Allg. Ordnungsangelegenheiten, Aufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	55.779,66	49.000,00	52.455,33	-3.455,33
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.316,76	25.000,00	52.774,40	-27.774,40
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	114.096,42	74.000,00	105.229,73	-31.229,73
11	- Personalaufwendungen	-296.982,36	-303.696,00	-280.835,09	-22.860,91
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-294,51	-2.000,00	-960,34	-1.039,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.749,72	-14.920,00	-34.516,76	19.596,76
17	= Ordentliche Aufwendungen	-311.026,59	-320.616,00	-316.312,19	-4.303,81
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-196.930,17	-246.616,00	-211.082,46	-35.533,54
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-196.930,17	-246.616,00	-211.082,46	-35.533,54
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-196.930,17	-246.616,00	-211.082,46	-35.533,54
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-46.556,95	-89.542,00	-50.041,24	-39.500,76
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-243.487,12	-336.158,00	-261.123,70	-75.034,30

Teilfinanzhaushalt Produkt 022203 Gewerbewesen, Allg. Ordnungsangelegenheiten, Aufsicht

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 071402 Gesundheitsförderung und Gesundheitshilfe

Kreis Steinfurt

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0714	Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt	071402	Gesundheitsförderung und Gesundheitshilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	30.033,00	0,00	32.974,56	-32.974,56
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	500,00	3.000,00	500,00	2.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	30.533,00	3.000,00	38.474,56	-35.474,56
11	- Personalaufwendungen	-151.595,09	-157.955,00	-258.775,32	100.820,32
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.281,60	-15.000,00	-21.947,25	6.947,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-16.436,00	-103.000,00	-77.938,00	-25.062,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.536,38	-2.930,00	-38.434,78	35.504,78
17	= Ordentliche Aufwendungen	-216.849,07	-278.885,00	-397.095,35	118.210,35
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-186.316,07	-275.885,00	-358.620,79	82.735,79
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-186.316,07	-275.885,00	-358.620,79	82.735,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-186.316,07	-275.885,00	-358.620,79	82.735,79
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-34.722,80	-65.992,00	-47.991,33	-18.000,67
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-221.038,87	-341.877,00	-406.612,12	64.735,12

Teilfinanzhaushalt Produkt 071402 Gesundheitsförderung und Gesundheitshilfe

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 071403 Gutachten und Stellungnahmen

Kreis Steinfurt

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0714	Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt	071403	Gutachten und Stellungnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	189.517,75	190.000,00	188.961,93	1.038,07
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	189.517,75	190.000,00	188.961,93	1.038,07
11	- Personalaufwendungen	-854.804,87	-818.320,00	-928.942,28	110.622,28
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.577,01	-11.000,00	-9.326,58	-1.673,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.221,05	-767,00	-767,05	0,05
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.258,58	-23.000,00	-17.350,85	-5.649,15
17	= Ordentliche Aufwendungen	-874.861,51	-853.087,00	-956.386,76	103.299,76
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-685.343,76	-663.087,00	-767.424,83	104.337,83
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-685.343,76	-663.087,00	-767.424,83	104.337,83
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-685.343,76	-663.087,00	-767.424,83	104.337,83
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-198.250,25	-355.314,00	-174.447,27	-180.866,73
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-883.594,01	-1.018.401,00	-941.872,10	-76.528,90

Teilfinanzhaushalt Produkt 071403 Gutachten und Stellungnahmen

Kreis Steinfurt

[illegible]

Teilergebnishaushalt Produkt 071404 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst

Kreis Steinfurt

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 0714 Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt 071404 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	161.320,00	-161.320,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	161.320,00	-161.320,00
11	- Personalaufwendungen	-1.503.785,86	-1.720.909,00	-1.861.231,26	140.322,26
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.276,69	-5.000,00	-8.683,99	3.683,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.033,18	-5.734,00	-5.733,90	-0,10
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.321,37	-84.260,00	-55.393,88	-28.866,12
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.553.417,10	-1.815.903,00	-1.931.043,03	115.140,03
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.553.417,10	-1.815.903,00	-1.769.723,03	-46.179,97
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.553.417,10	-1.815.903,00	-1.769.723,03	-46.179,97
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	-1.553.417,10	-1.815.903,00	-1.769.723,03	-46.179,97
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-339.490,49	-711.454,00	-354.944,60	-356.509,40
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-1.892.907,59	-2.527.357,00	-2.124.667,63	-402.689,37

Teilfinanzhaushalt Produkt 071404 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-33.169,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlunge n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.169,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-33.169,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 071405 Medizinalaufsicht, Gesundheitsschutz

Kreis Steinfurt

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0714	Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt	071405	Medizinalaufsicht, Gesundheitsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung/Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	4.874.500,22	1.805.000,00	2.372.508,07	-567.508,07
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öff-rechtl. Leistungsentgelte	273.850,06	410.000,00	385.280,06	24.719,94
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.230.576,07	17.000,00	244.687,55	-227.687,55
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.313,84	10.000,00	1.199,25	8.800,75
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.398.240,19	2.242.000,00	3.003.674,93	-761.674,93
11	- Personalaufwendungen	-3.126.792,93	-2.162.998,00	-1.616.629,60	-546.368,40
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-856.759,39	-373.000,00	-246.160,34	-126.839,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-92.093,81	-1.279,00	-13.329,38	12.050,38
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.214.653,90	-14.130,00	-220.481,25	206.351,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.290.300,03	-2.551.407,00	-2.096.600,57	-454.806,43
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	107.940,16	-309.407,00	907.074,36	-1.216.481,36
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen,sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	107.940,16	-309.407,00	907.074,36	-1.216.481,36
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26_T	= Jahresergebnis vor interner Leistungsbezieh.	107.940,16	-309.407,00	907.074,36	-1.216.481,36
32_T	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
33_T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	-319.042,63	-540.091,00	-310.957,50	-229.133,50
34_T	= Ergebnis nach ILV (Zeilen 26, 27, 28)	-211.102,47	-849.498,00	596.116,86	-1.445.614,86

Teilfinanzhaushalt Produkt 071405 Medizinalaufsicht, Gesundheitsschutz

Kreis Steinfurt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächtigungs- übertragungen aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2023	Abweichung Fortgeschr. Ans./Erg.	Ermächtigungs- übertr. in das Folgejahr
18	+ Einz. aus Zuwend. f. Invest.maßnahmen	7.235,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.235,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.771,01	0,00	0,00	0,00	-1.523,08	1.523,08	0,00
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.771,01	0,00	0,00	0,00	-1.523,08	1.523,08	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 u. 30)	-7.535,81	0,00	0,00	0,00	-1.523,08	1.523,08	0,00

Investitionen Produkt 071405 Medizinalaufsicht, Gesundheitsschutz

Kreis Steinfurt

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ermächti- gungsübertr. aus VJ	Fortgeschr. Ansatz	Jahres- ergebnis 2023	Abweich. Fortgeschr. Ans./Ergeb.	Ermächti- gungsübertr. in d. Folgejahr
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.53.00005 Corona	-7.535,81				-1.523,08	1.523,08	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.771,01				-1.523,08	1.523,08	
Summe	-7.535,81				-1.523,08	1.523,08	