

Gemeinde Ense

Jahresrechnung 2025

I n h a l t s v e r z e i c h n i s

			Seite
1.	**Gesamtrechnungen**		3
2.	**Teilrechnungen Produkte**		5
3.	**Schlussbilanz**		107
4.	**Anhang**		
	4.1	Erläuterungen	109
	4.2	Anlagenspiegel	121
	4.3	Forderungenspiegel	122
	4.4	Eigenkapitalspiegel	123
	4.5	Verbindlichkeitenspiegel	124
	4.6	Ermächtigungsübertragungen	125
	4.7	Beteiligungsbericht	132
5.	**Lagebericht**		
	5.1	Allgemeines	178
	5.2	Wirtschaftsbericht	178
	5.3	Darstellung der wesentlichen Investitionen	183
	5.4	Plan - Ist - Vergleiche	185
	5.5	Bilanzanalyse mit Kennzahlen	187
	5.6	Nachtragsbericht	192
	5.7	Prognosebericht	192

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	28.804.232,43	24.844.000,00	0,00	26.406.968,72	1.562.968,72	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.097.726,98	4.484.050,00	0,00	4.558.876,43	74.826,43	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	40.242,56	29.000,00	0,00	31.737,41	2.737,41	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.961.553,07	5.313.745,63	0,00	5.147.370,30	-166.375,33	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	670.769,25	1.030.900,00	0,00	573.923,94	-456.976,06	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.081.252,26	926.250,00	0,00	1.004.077,04	77.827,04	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.286.061,53	1.008.800,00	0,00	2.875.810,81	1.867.010,81	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	108.126,36	45.000,00	0,00	117.376,04	72.376,04	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**41.049.964,44**	**37.681.745,63**	**0,00**	**40.716.140,69**	**3.034.395,06**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	6.481.722,56	7.764.400,00	0,00	8.371.470,64	607.070,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.617.763,06	580.000,00	0,00	395.412,84	-184.587,16	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.093.109,98	7.320.093,71	249.088,08	6.269.050,47	-1.051.043,24	218.689,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.123.272,13	3.426.430,00	0,00	3.207.995,93	-218.434,07	0,00
15	- Transferaufwendungen	20.024.948,92	18.846.486,34	5.186,34	18.784.338,62	-62.147,72	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.934.788,52	2.307.103,59	29.273,59	5.625.139,44	3.318.035,85	25.582,81
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**42.275.605,17**	**40.244.513,64**	**283.548,01**	**42.653.407,94**	**2.408.894,30**	**244.272,46**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-1.225.640,73**	**-2.562.768,01**	**-283.548,01**	**-1.937.267,25**	**625.500,76**	**-244.272,46**
19	+ Finanzerträge	169.189,33	181.600,00	0,00	177.886,38	-3.713,62	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	542.764,30	545.900,00	0,00	483.157,69	-62.742,31	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-373.574,97**	**-364.300,00**	**0,00**	**-305.271,31**	**59.028,69**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.599.215,70**	**-2.927.068,01**	**-283.548,01**	**-2.242.538,56**	**684.529,45**	**-244.272,46**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-1.599.215,70**	**-2.927.068,01**	**-283.548,01**	**-2.242.538,56**	**684.529,45**	**-244.272,46**
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	399.606,00	0,00	0,00	-399.606,00	0,00
28	**=Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.599.215,70**	**-2.527.462,01**	**-283.548,01**	**-2.242.538,56**	**284.923,45**	**-244.272,46**
28X	**Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und .....**						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	3.913,37	0,00	0,00	5.372,72	5.372,72	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	15.851,59	0,00	0,00	13.320,89	13.320,89	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	**=Verrechnungssaldo(Zeilen 29 bis 32)**	**-11.938,22**	**0,00**	**0,00**	**-7.948,17**	**-7.948,17**	**0,00**

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	28.293.069,87	24.844.000,00	0,00	26.053.123,03	1.209.123,03	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.190.752,70	2.625.850,00	0,00	2.824.787,96	198.937,96	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	51.027,38	29.000,00	0,00	36.668,74	7.668,74	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.419.691,73	5.161.050,00	0,00	4.961.171,51	-199.878,49	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	649.597,27	1.030.900,00	0,00	579.411,40	-451.488,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.430.498,52	1.307.750,00	0,00	1.199.706,74	-108.043,26	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	784.033,68	510.500,00	0,00	1.145.993,14	635.493,14	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	184.157,81	181.600,00	0,00	202.856,63	21.256,63	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.002.828,96**	**35.690.650,00**	**0,00**	**37.003.719,15**	**1.313.069,15**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	6.961.034,03	7.430.400,00	0,00	7.413.660,76	-16.739,24	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	785.016,16	772.610,00	0,00	764.335,76	-8.274,24	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.938.983,94	8.668.713,37	935.373,37	6.157.536,36	-2.511.177,01	875.537,56
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	564.363,55	545.900,00	0,00	493.681,97	-52.218,03	0,00
14	- Transferauszahlungen	20.088.033,04	18.951.486,34	110.186,34	18.957.269,36	5.783,02	333.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.193.450,40	2.218.403,59	65.273,59	2.407.130,42	188.726,83	25.582,81
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**36.530.881,12**	**38.587.513,30**	**1.110.833,30**	**36.193.614,63**	**-2.393.898,67**	**1.234.120,37**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**2.471.947,84**	**-2.896.863,30**	**-1.110.833,30**	**810.104,52**	**3.706.967,82**	**-1.234.120,37**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.847.749,89	3.228.500,00	0,00	2.380.673,22	-847.826,78	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.463,38	40.000,00	0,00	335.958,47	295.958,47	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	138.932,60	99.300,00	0,00	119.924,13	20.624,13	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.988.645,87**	**3.367.800,00**	**0,00**	**2.841.555,82**	**-526.244,18**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	496.194,00	105.000,00	0,00	46.419,15	-58.580,85	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.729.173,24	11.041.124,61	2.581.124,61	3.843.275,50	-7.197.849,11	4.787.822,30
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	743.409,98	2.506.706,98	741.276,98	2.343.774,93	-162.932,05	291.723,83
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	500.000,00	80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	577.500,00	311.500,00	285.412,81	-292.087,19	317.229,13
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	98.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.566.777,22**	**14.310.331,59**	**3.633.901,59**	**6.518.882,39**	**-7.791.449,20**	**5.396.775,26**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-2.578.131,35**	**-10.942.531,59**	**-3.633.901,59**	**-3.677.326,57**	**7.265.205,02**	**-5.396.775,26**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-106.183,51**	**-13.839.394,89**	**-4.744.734,89**	**-2.867.222,05**	**10.972.172,84**	**-6.630.895,63**
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten	2.118.000,00	7.308.630,00	0,00	1.950.200,00	-5.358.430,00	0,00
34	+ Einzahlungen von Krediten zur Liquiditätss.	26.400.000,00	0,00	0,00	10.350.000,00	10.350.000,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	706.637,32	955.420,00	0,00	848.128,01	-107.291,99	0,00
36	- Auszahlung Tilgung Kredite Liquiditätss.	27.400.000,00	0,00	0,00	10.150.000,00	10.150.000,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**411.362,68**	**6.353.210,00**	**0,00**	**1.302.071,99**	**-5.051.138,01**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**305.179,17**	**-7.486.184,89**	**-4.744.734,89**	**-1.565.150,06**	**5.921.034,83**	**-6.630.895,63**
39	**+ Anfangsbestand an Finanzmitteln**	**2.017.462,06**	**2.312.390,00**	**0,00**	**2.312.390,00**	**0,00**	**0,00**
40	+Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-10.251,23	0,00	0,00	10.995,47	10.995,47	0,00
41	**= Liquide Mittel (Zeilen 38,39 und 40)**	**2.312.390,00**	**-5.173.794,89**	**0,00**	**758.235,41**	**5.932.030.30**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.01 Organe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	499,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**499,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.660,23	196.300,00	0,00	201.777,65	5.477,65	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**189.660,23**	**196.300,00**	**0,00**	**201.777,65**	**5.477,65**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-189.161,18**	**-196.300,00**	**0,00**	**-201.777,65**	**-5.477,65**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-189.161,18**	**-196.300,00**	**0,00**	**-201.777,65**	**-5.477,65**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-189.161,18**	**-196.300,00**	**0,00**	**-201.777,65**	**-5.477,65**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	189.161,18	196.300,00	0,00	201.777,65	5.477,65	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01.01 Organe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Sonstige Einzahlungen	499,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**499,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
.	- Sonstige Auszahlungen	190.260,33	196.300,00	0,00	205.319,05	9.019,05	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**190.260,33**	**196.300,00**	**0,00**	**205.319,05**	**9.019,05**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-189.761,28**	**-196.300,00**	**0,00**	**-205.319,05**	**-9.019,05**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.03 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.693,90	127.700,00	0,00	96.489,21	-31.210,79	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	0,00	0,00	2,30	2,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.665,66	3.000,00	0,00	7.672,27	4.672,27	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	62.395,71	0,00	0,00	464,40	464,40	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**141.815,27**	**130.700,00**	**0,00**	**104.628,18**	**-26.071,82**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.496,18	159.795,17	12.095,17	183.222,03	23.426,86	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.391,62	152.000,00	0,00	105.114,05	-46.885,95	0,00
15	- Transferaufwendungen	227.889,27	250.000,00	0,00	248.575,78	-1.424,22	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.132,55	305.800,00	4.000,00	282.461,91	-23.338,09	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**746.909,62**	**867.595,17**	**16.095,17**	**819.373,77**	**-48.221,40**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-605.094,35**	**-736.895,17**	**-16.095,17**	**-714.745,59**	**22.149,58**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-605.094,35**	**-736.895,17**	**-16.095,17**	**-714.745,59**	**22.149,58**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-605.094,35**	**-736.895,17**	**-16.095,17**	**-714.745,59**	**22.149,58**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	738.506,02	720.800,00	0,00	869.808,86	149.008,86	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.411,67	0,00	0,00	155.063,27	155.063,27	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**0,00**	**-16.095,17**	**-16.095,17**	**0,00**	**16.095,17**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**0,00**	**-16.095,17**	**-16.095,17**	**0,00**	**16.095,17**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01.03 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,80	0,00	0,00	6,50	6,50	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.805,53	3.000,00	0,00	7.454,54	4.454,54	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	1.916,19	0,00	0,00	464,40	464,40	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.777,52**	**3.000,00**	**0,00**	**7.925,44**	**4.925,44**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.538,44	159.795,17	12.095,17	181.914,64	22.119,47	0,00
.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	26,29	26,29	0,00
.	- Transferausszahlungen	242.680,24	250.000,00	0,00	255.297,34	5.297,34	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	298.910,19	301.800,00	0,00	285.457,02	-16.342,98	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**659.128,87**	**711.595,17**	**12.095,17**	**722.695,29**	**11.100,12**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-647.351,35**	**-708.595,17**	**-12.095,17**	**-714.769,85**	**-6.174,68**	**0,00**
02	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	147.970,13	191.200,00	15.000,00	87.495,37	-103.704,63	45.000,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**147.970,13**	**191.200,00**	**15.000,00**	**87.495,37**	**-103.704,63**	**45.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-147.470,13**	**-191.200,00**	**-15.000,00**	**-87.495,37**	**103.704,63**	**-45.000,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.04 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	715,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.066,32	142.500,00	0,00	209.133,46	66.633,46	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.398,41	0,00	0,00	30.501,49	30.501,49	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**233.180,23**	**142.500,00**	**0,00**	**239.634,95**	**97.134,95**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	6.445.208,58	7.727.700,00	0,00	8.317.642,60	589.942,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.617.763,06	580.000,00	0,00	395.412,84	-184.587,16	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.688,09	150.400,00	0,00	162.949,10	12.549,10	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**8.230.659,73**	**8.458.100,00**	**0,00**	**8.876.004,54**	**417.904,54**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-7.997.479,50**	**-8.315.600,00**	**0,00**	**-8.636.369,59**	**-320.769,59**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-7.997.479,50**	**-8.315.600,00**	**0,00**	**-8.636.369,59**	**-320.769,59**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-7.997.479,50**	**-8.315.600,00**	**0,00**	**-8.636.369,59**	**-320.769,59**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.002.343,80	8.315.600,00	0,00	8.638.807,59	323.207,59	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.864,30	0,00	0,00	2.438,00	2.438,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01.04 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106,00	0,00	0,00	609,50	609,50	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	209.765,46	142.500,00	0,00	197.694,00	55.194,00	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	1.142,36	0,00	0,00	10.355,00	10.355,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**211.013,82**	**142.500,00**	**0,00**	**208.658,50**	**66.158,50**	**0,00**
.	- Personalauszahlungen	6.924.520,05	7.393.700,00	0,00	7.359.832,72	-33.867,28	0,00
.	- Versorgungsauszahlungen	785.016,16	772.610,00	0,00	764.335,76	-8.274,24	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	130.466,41	190.400,00	40.000,00	167.949,04	-22.450,96	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.840.002,62**	**8.356.710,00**	**40.000,00**	**8.292.117,52**	**-64.592,48**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-7.628.988,80**	**-8.214.210,00**	**-40.000,00**	**-8.083.459,02**	**130.750,98**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.05 Finanzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.317,43	9.550,00	0,00	12.686,65	3.136,65	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.441,05	30.000,00	0,00	49.725,17	19.725,17	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**50.758,48**	**39.550,00**	**0,00**	**62.411,82**	**22.861,82**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.114,13	25.000,00	0,00	18.887,16	-6.112,84	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.731,18	20.720,00	0,00	20.295,94	-424,06	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**33.845,31**	**45.720,00**	**0,00**	**39.183,10**	**-6.536,90**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**16.913,17**	**-6.170,00**	**0,00**	**23.228,72**	**29.398,72**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**16.913,17**	**-6.170,00**	**0,00**	**23.228,72**	**29.398,72**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**16.913,17**	**-6.170,00**	**0,00**	**23.228,72**	**29.398,72**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.170,00	0,00	0,00	-6.170,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.913,17	0,00	0,00	23.228,72	23.228,72	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01.05 Finanzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.832,06	9.550,00	0,00	11.012,14	1.462,14	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	34.969,14	30.000,00	0,00	35.274,35	5.274,35	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.801,20**	**39.550,00**	**0,00**	**46.286,49**	**6.736,49**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.241,06	25.000,00	0,00	18.098,93	-6.901,07	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	8.257,19	8.120,00	0,00	7.784,51	-335,49	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.498,25**	**33.120,00**	**0,00**	**25.883,44**	**-7.236,56**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**12.302,95**	**6.430,00**	**0,00**	**20.403,05**	**13.973,05**	**0,00**
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	120.588,60	99.300,00	0,00	99.378,83	78,83	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**120.588,60**	**99.300,00**	**0,00**	**99.378,83**	**78,83**	**0,00**
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	500.000,00	80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**500.000,00**	**80.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-80.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-379.411,40**	**19.300,00**	**0,00**	**99.378,83**	**80.078,83**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	551.420,75	180.700,00	0,00	224.242,98	43.542,98	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.033.110,21	1.306.000,00	0,00	1.012.655,21	-293.344,79	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	309.045,17	305.000,00	0,00	317.529,63	12.529,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.391,65	40.000,00	0,00	24.950,24	-15.049,76	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.296,86	1.800,00	0,00	-1.267,04	-3.067,04	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	34.733,98	34.733,98	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.935.264,64**	**1.833.500,00**	**0,00**	**1.612.845,00**	**-220.655,00**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.180.502,59	1.923.500,00	0,00	2.081.320,52	157.820,52	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	642.925,16	658.200,00	0,00	662.298,90	4.098,90	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	878.536,89	836.000,00	0,00	902.374,62	66.374,62	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.701.964,64**	**3.417.700,00**	**0,00**	**3.645.994,04**	**228.294,04**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.766.700,00**	**-1.584.200,00**	**0,00**	**-2.033.149,04**	**-448.949,04**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.766.700,00**	**-1.584.200,00**	**0,00**	**-2.033.149,04**	**-448.949,04**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-1.766.700,00**	**-1.584.200,00**	**0,00**	**-2.033.149,04**	**-448.949,04**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.873.973,90	1.584.700,00	0,00	2.178.104,29	593.404,29	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.273,90	0,00	0,00	144.955,25	144.955,25	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**0,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**0,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	312,87	0,00	0,00	312,87	312,87	0,00
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.052.927,94	1.306.000,00	0,00	1.116.185,52	-189.814,48	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	280.462,02	305.000,00	0,00	326.237,65	21.237,65	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.500,80	40.000,00	0,00	28.709,65	-11.290,35	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	3.196,46	0,00	0,00	-15.277,35	-15.277,35	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.348.400,09**	**1.651.000,00**	**0,00**	**1.456.168,34**	**-194.831,66**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.094.782,88	2.319.000,00	295.000,00	2.397.682,27	78.682,27	130.413,27
.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.805,68	0,00	0,00	11.401,31	11.401,31	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	850.556,95	836.000,00	0,00	907.961,41	71.961,41	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.960.145,51**	**3.155.000,00**	**295.000,00**	**3.317.044,99**	**162.044,99**	**130.413,27**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-1.611.745,42**	**-1.504.000,00**	**-295.000,00**	**-1.860.876,65**	**-356.876,65**	**-130.413,27**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	478.000,00	0,00	258.988,53	-219.011,47	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**478.000,00**	**0,00**	**258.988,53**	**-219.011,47**	**0,00**
07	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	99.975,00	0,00	0,00	23.594,94	23.594,94	0,00
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	386.387,28	6.401.006,70	1.997.006,70	1.315.295,17	-5.085.711,53	3.337.985,57
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.549,95	0,00	0,00	24.860,42	24.860,42	0,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**495.912,23**	**6.401.006,70**	**1.997.006,70**	**1.363.750,53**	**-5.037.256,17**	**3.337.985,57**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-495.912,23**	**-5.923.006,70**	**-1.997.006,70**	**-1.104.762,00**	**4.818.244,70**	**-3.337.985,57**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

Investition I01010605 Ankauf Grundstücke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	99.975	0	0	0	0	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-99.975**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investition I01010606 Grundschule Höingen Erweiterung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.033	775.516	75.516	475.252	-300.264	180.498
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-34.033**	**-775.516**	**-75.516**	**-475.252**	**300.264**	**-180.498**

Investition I01010607 Heimatmuseum Niederense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	95.217	65.217	89	-95.128	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-95.217**	**-65.217**	**-89**	**95.128**	**0**

Investition I01010608 div. Baumaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	23.595	23.595	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.637	7.710	7.710	36.519	28.809	0

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-34.637**	**-7.710**	**-7.710**	**-60.114**	**-52.404**	**0**

Investition I01010613 Hochbausanierungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	84.005	1.084	1.084	2.737	1.653	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-84.005**	**-1.084**	**-1.084**	**-2.737**	**-1.653**	**0**

Investition I01010630 Feuerwehrgerätehaus Bremen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	813.000	463.000	6.529	-806.471	350.000
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-813.000**	**-463.000**	**-6.529**	**806.471**	**-350.000**

Investition I01010652 Erweiterung Gebäude Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.918	187.885	63.885	162.533	-25.352	32.275
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-50.918**	**-187.885**	**-63.885**	**-162.533**	**25.352**	**-32.275**

Investition I01010653 Investitionen Bauhof Halle 2

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.000	10.000	0	-10.000	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**10.000**	**0**

Investition I01010654 Anbau und Sanierung Pfarrhaus Niederense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	246.000	246.000	233.927	-12.073	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-246.000**	**-246.000**	**-233.927**	**12.073**	**0**

Investition I01010655 Kindergarten Bilme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	945.000	745.000	0	-945.000	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-945.000**	**-745.000**	**0**	**945.000**	**0**

Investition I01010658 Erweiterung und Umbau Grundschule Hünningen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.550.000	250.000	79.141	-2.470.859	2.393.337
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-2.550.000**	**-250.000**	**-79.141**	**2.470.859**	**-2.393.337**

Investition I01010659 Herrichtung von Wohnraum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	104.335	69.594	69.594	1.036	-68.558	0

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-104.335**	**-69.594**	**-69.594**	**-1.036**	**68.558**	**0**

Investition I01010661 Grundschule Niederense Anbau OGS

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	478.000	0	258.989	-219.011	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	700.000	0	317.531	-382.469	381.875
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-222.000**	**0**	**-58.542**	**163.458**	**-381.875**

Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.07 EDV - IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01.07 EDV - IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.01 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.596,14	146.200,00	0,00	131.721,81	-14.478,19	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.062,66	2.500,00	0,00	1.903,20	-596,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	920,40	500,00	0,00	1.540,85	1.040,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.891,26	0,00	0,00	390,15	390,15	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	71,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**121.542,45**	**149.200,00**	**0,00**	**135.556,01**	**-13.643,99**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.519,45	151.500,00	0,00	153.681,76	2.181,76	2.659,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	131.115,05	149.400,00	0,00	132.865,98	-16.534,02	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.315,83	42.800,00	0,00	41.226,41	-1.573,59	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**328.950,33**	**343.700,00**	**0,00**	**327.774,15**	**-15.925,85**	**2.659,61**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-207.407,88**	**-194.500,00**	**0,00**	**-192.218,14**	**2.281,86**	**-2.659,61**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-207.407,88**	**-194.500,00**	**0,00**	**-192.218,14**	**2.281,86**	**-2.659,61**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-207.407,88**	**-194.500,00**	**0,00**	**-192.218,14**	**2.281,86**	**-2.659,61**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	393.657,66	194.500,00	0,00	372.913,53	178.413,53	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	186.249,78	0,00	0,00	180.695,39	180.695,39	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.659,61**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.659,61**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.02.01 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.257,06	2.500,00	0,00	4.071,40	1.571,40	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.768,40	500,00	0,00	1.790,85	1.290,85	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.891,26	0,00	0,00	390,15	390,15	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	71,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.988,71**	**3.000,00**	**0,00**	**6.252,40**	**3.252,40**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	149.682,97	151.500,00	0,00	154.031,93	2.531,93	2.659,61
.	- Sonstige Auszahlungen	46.555,53	42.800,00	0,00	40.960,33	-1.839,67	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**196.238,50**	**194.300,00**	**0,00**	**194.992,26**	**692,26**	**2.659,61**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-189.249,79**	**-191.300,00**	**0,00**	**-188.739,86**	**2.560,14**	**-2.659,61**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00
02	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.750,00**	**5.750,00**	**0,00**
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	114.915,24	60.711,58	711,58	98.330,43	37.618,85	1.020,46
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**114.915,24**	**60.711,58**	**711,58**	**98.330,43**	**37.618,85**	**1.020,46**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-114.915,24**	**-60.711,58**	**-711,58**	**-92.580,43**	**-31.868,85**	**-1.020,46**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 01.02.01 Bauhof

Investition I01020100 Anschaffung bewegliches Vermögen Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	750	750	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**750**	**750**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.978,99	11.000,00	0,00	7.163,51	-3.836,49	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.159,80	10.000,00	0,00	10.213,05	213,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	18,00	-82,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.797,71	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	768,50	2.500,00	0,00	5.646,24	3.146,24	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**12.705,00**	**25.600,00**	**0,00**	**23.040,80**	**-2.559,20**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.417,39	48.540,72	3.540,72	44.795,24	-3.745,48	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.669,00	12.100,00	0,00	7.495,67	-4.604,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	9.130,00	9.200,00	0,00	9.130,00	-70,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.379,00	2.200,00	0,00	1.274,39	-925,61	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**62.595,39**	**72.040,72**	**3.540,72**	**62.695,30**	**-9.345,42**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-49.890,39**	**-46.440,72**	**-3.540,72**	**-39.654,50**	**6.786,22**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-49.890,39**	**-46.440,72**	**-3.540,72**	**-39.654,50**	**6.786,22**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-49.890,39**	**-46.440,72**	**-3.540,72**	**-39.654,50**	**6.786,22**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	129,87	0,00	0,00	162,74	162,74	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	128.056,20	178.740,00	0,00	134.463,04	-44.276,96	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-177.816,72**	**-225.180,72**	**-3.540,72**	**-173.954,80**	**51.225,92**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-177.816,72**	**-225.180,72**	**-3.540,72**	**-173.954,80**	**51.225,92**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.937,25	10.000,00	0,00	6.254,73	-3.745,27	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	18,00	-82,00	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.882,84	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	1.067,35	2.500,00	0,00	4.179,12	1.679,12	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.887,44**	**14.600,00**	**0,00**	**10.451,85**	**-4.148,15**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.980,56	52.540,72	7.540,72	46.234,77	-6.305,95	0,00
.	- Transferausszahlungen	9.130,00	9.200,00	0,00	9.130,00	-70,00	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	8.456,99	2.200,00	0,00	1.279,34	-920,66	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**58.567,55**	**63.940,72**	**7.540,72**	**56.644,11**	**-7.296,61**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-48.680,11**	**-49.340,72**	**-7.540,72**	**-46.192,26**	**3.148,46**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.930,64	7.469,49	2.469,49	12.685,19	5.215,70	0,00
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.669,34	31.000,00	0,00	10.332,73	-20.667,27	0,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.599,98**	**38.469,49**	**2.469,49**	**23.017,92**	**-15.451,57**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-5.599,98**	**-38.469,49**	**-2.469,49**	**-23.017,92**	**15.451,57**	**0,00**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Investition I02010101 Anschaffungen im Verkehrsbereich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.931	7.469	2.469	12.685	5.216	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-2.931**	**-7.469**	**-2.469**	**-12.685**	**-5.216**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.02 Einwohnerwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.713,70	100.000,00	0,00	108.580,40	8.580,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97,50	200,00	0,00	60,20	-139,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.031,00	1.031,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**124.811,20**	**100.200,00**	**0,00**	**109.671,60**	**9.471,60**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.373,77	50.000,00	0,00	62.989,46	12.989,46	0,00
15	- Transferaufwendungen	9.143,72	14.000,00	0,00	10.473,40	-3.526,60	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	2.355,28	2.355,28	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**84.517,49**	**64.000,00**	**0,00**	**75.818,14**	**11.818,14**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**40.293,71**	**36.200,00**	**0,00**	**33.853,46**	**-2.346,54**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**40.293,71**	**36.200,00**	**0,00**	**33.853,46**	**-2.346,54**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**40.293,71**	**36.200,00**	**0,00**	**33.853,46**	**-2.346,54**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	98,33	0,00	0,00	113,07	113,07	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.379,43	30.980,00	0,00	40.101,91	9.121,91	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-2.987,39**	**5.220,00**	**0,00**	**-6.135,38**	**-11.355,38**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-2.987,39**	**5.220,00**	**0,00**	**-6.135,38**	**-11.355,38**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01.02 Einwohnerwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.842,90	100.000,00	0,00	106.558,09	6.558,09	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96,60	200,00	0,00	60,20	-139,80	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	1.031,00	1.031,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**124.939,50**	**100.200,00**	**0,00**	**107.649,29**	**7.449,29**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.798,48	50.000,00	0,00	62.926,07	12.926,07	0,00
.	- Transferausszahlungen	10.718,14	14.000,00	0,00	10.817,86	-3.182,14	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	2.355,28	2.355,28	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**83.516,62**	**64.000,00**	**0,00**	**76.099,21**	**12.099,21**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**41.422,88**	**36.200,00**	**0,00**	**31.550,08**	**-4.649,92**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.03 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.477,60	9.000,00	0,00	7.563,60	-1.436,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	585,00	1.000,00	0,00	198,85	-801,15	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.062,60**	**10.000,00**	**0,00**	**7.762,45**	**-2.237,55**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.829,68	1.500,00	0,00	563,64	-936,36	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	741,71	400,00	0,00	344,85	-55,15	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.571,39**	**1.900,00**	**0,00**	**908,49**	**-991,51**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**3.491,21**	**8.100,00**	**0,00**	**6.853,96**	**-1.246,04**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**3.491,21**	**8.100,00**	**0,00**	**6.853,96**	**-1.246,04**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**3.491,21**	**8.100,00**	**0,00**	**6.853,96**	**-1.246,04**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20,10	0,00	0,00	22,89	22,89	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.829,57	7.760,00	0,00	8.123,09	363,09	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-5.318,26**	**340,00**	**0,00**	**-1.246,24**	**-1.586,24**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-5.318,26**	**340,00**	**0,00**	**-1.246,24**	**-1.586,24**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01.03 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.641,15	9.000,00	0,00	7.678,13	-1.321,87	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	695,00	1.000,00	0,00	198,85	-801,15	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.336,15**	**10.000,00**	**0,00**	**7.876,98**	**-2.123,02**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.829,68	1.500,00	0,00	259,00	-1.241,00	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	619,61	400,00	0,00	479,80	79,80	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.449,29**	**1.900,00**	**0,00**	**738,80**	**-1.161,20**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**3.886,86**	**8.100,00**	**0,00**	**7.138,18**	**-961,82**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.04 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.008,97	250.700,00	0,00	280.060,92	29.360,92	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.066,99	9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	50,00	0,00	17.587,54	17.537,54	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.987,27	0,00	0,00	15.623,65	15.623,65	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**141.133,23**	**259.750,00**	**0,00**	**313.272,11**	**53.522,11**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.753,79	130.537,10	6.237,10	135.236,30	4.699,20	9.129,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	238.317,87	312.300,00	0,00	272.809,74	-39.490,26	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.100,00	2.200,00	0,00	4.410,00	2.210,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.656,15	162.000,00	700,00	179.003,25	17.003,25	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**501.827,81**	**607.037,10**	**6.937,10**	**591.459,29**	**-15.577,81**	**9.129,18**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-360.694,58**	**-347.287,10**	**-6.937,10**	**-278.187,18**	**69.099,92**	**-9.129,18**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-360.694,58**	**-347.287,10**	**-6.937,10**	**-278.187,18**	**69.099,92**	**-9.129,18**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-360.694,58**	**-347.287,10**	**-6.937,10**	**-278.187,18**	**69.099,92**	**-9.129,18**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	888,63	0,00	0,00	983,30	983,30	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	656.966,79	613.460,00	0,00	653.177,09	39.717,09	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-1.016.772,74**	**-960.747,10**	**-6.937,10**	**-930.380,97**	**30.366,13**	**-9.129,18**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-1.016.772,74**	**-960.747,10**	**-6.937,10**	**-930.380,97**	**30.366,13**	**-9.129,18**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01.04 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.729,20	8.500,00	0,00	11.229,20	2.729,20	0,00
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.246,19	9.000,00	0,00	31,38	-8.968,62	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	50,00	0,00	17.587,54	17.537,54	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	3.817,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.862,75**	**17.550,00**	**0,00**	**28.848,12**	**11.298,12**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.407,91	130.537,10	6.237,10	139.125,78	8.588,68	9.129,18
.	- Transferausszahlungen	2.600,00	2.200,00	0,00	4.410,00	2.210,00	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	149.042,83	162.000,00	700,00	151.128,91	-10.871,09	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**265.050,74**	**294.737,10**	**6.937,10**	**294.664,69**	**-72,41**	**9.129,18**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-250.187,99**	**-277.187,10**	**-6.937,10**	**-265.816,57**	**11.370,53**	**-9.129,18**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53.833,17	47.000,00	0,00	59.235,32	12.235,32	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**53.833,17**	**47.000,00**	**0,00**	**59.235,32**	**12.235,32**	**0,00**
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	187.930,21	1.743.702,58	579.202,58	1.714.031,20	-29.671,38	104.190,97
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**187.930,21**	**1.743.702,58**	**579.202,58**	**1.714.031,20**	**-29.671,38**	**104.190,97**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-134.097,04**	**-1.696.702,58**	**-579.202,58**	**-1.654.795,88**	**41.906,70**	**-104.190,97**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 02.01.04 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Investition I02010400 Anschaffung Feuerwehrausstattung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53.833	47.000	0	59.235	12.235	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**53.833**	**47.000**	**0**	**59.235**	**12.235**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 02.02.01 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285,61	200,00	0,00	285,60	85,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.264,20	15.000,00	0,00	36.228,87	21.228,87	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**15.549,81**	**15.200,00**	**0,00**	**36.514,47**	**21.314,47**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.345,27	20.000,00	0,00	12.488,98	-7.511,02	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	285,61	300,00	0,00	285,60	-14,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.897,80	24.700,00	0,00	29.438,80	4.738,80	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**13.528,68**	**45.000,00**	**0,00**	**42.213,38**	**-2.786,62**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**2.021,13**	**-29.800,00**	**0,00**	**-5.698,91**	**24.101,09**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**2.021,13**	**-29.800,00**	**0,00**	**-5.698,91**	**24.101,09**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**2.021,13**	**-29.800,00**	**0,00**	**-5.698,91**	**24.101,09**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8,33	0,00	0,00	64,22	64,22	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.768,12	11.930,00	0,00	31.327,80	19.397,80	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-6.738,66**	**-41.730,00**	**0,00**	**-36.962,49**	**4.767,51**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-6.738,66**	**-41.730,00**	**0,00**	**-36.962,49**	**4.767,51**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.02.01 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	15.000,00	0,00	38.864,32	23.864,32	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**15.000,00**	**0,00**	**38.864,32**	**23.864,32**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.345,27	20.000,00	0,00	12.488,98	-7.511,02	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	9.897,80	24.700,00	0,00	29.438,80	4.738,80	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.243,07**	**44.700,00**	**0,00**	**41.927,78**	**-2.772,22**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-13.243,07**	**-29.700,00**	**0,00**	**-3.063,46**	**26.636,54**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.913,48	139.700,00	0,00	130.325,58	-9.374,42	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.173,03	3.200,00	0,00	3.272,64	72,64	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**36.086,51**	**142.900,00**	**0,00**	**133.598,22**	**-9.301,78**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.495,00	324.803,39	15.503,39	270.602,48	-54.200,91	17.912,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	126.220,02	148.230,00	0,00	140.452,92	-7.777,08	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.244,42	13.225,00	0,00	8.127,47	-5.097,53	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.201,16	76.141,22	21.361,22	57.767,33	-18.373,89	21.765,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**429.160,60**	**562.399,61**	**36.864,61**	**476.950,20**	**-85.449,41**	**39.677,27**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-393.074,09**	**-419.499,61**	**-36.864,61**	**-343.351,98**	**76.147,63**	**-39.677,27**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-393.074,09**	**-419.499,61**	**-36.864,61**	**-343.351,98**	**76.147,63**	**-39.677,27**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-393.074,09**	**-419.499,61**	**-36.864,61**	**-343.351,98**	**76.147,63**	**-39.677,27**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	957,45	0,00	0,00	1.144,33	1.144,33	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	889.677,52	852.820,00	0,00	900.754,29	47.934,29	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-1.281.794,16**	**-1.272.319,61**	**-36.864,61**	**-1.242.961,94**	**29.357,67**	**-39.677,27**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-1.281.794,16**	**-1.272.319,61**	**-36.864,61**	**-1.242.961,94**	**29.357,67**	**-39.677,27**

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.443,29	12.600,00	0,00	8.904,03	-3.695,97	0,00
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.917,78	0,00	0,00	1.428,17	1.428,17	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.361,07**	**12.600,00**	**0,00**	**10.332,20**	**-2.267,80**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	252.316,57	324.803,39	15.503,39	263.604,18	-61.199,21	17.912,27
.	- Transferausszahlungen	14.081,34	13.225,00	0,00	8.231,19	-4.993,81	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	51.324,14	76.141,22	21.361,22	60.560,04	-15.581,18	21.765,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**317.722,05**	**414.169,61**	**36.864,61**	**332.395,41**	**-81.774,20**	**39.677,27**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-301.360,98**	**-401.569,61**	**-36.864,61**	**-322.063,21**	**79.506,40**	**-39.677,27**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.281,60	0,00	0,00	1.473,75	1.473,75	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	6.057,27	0,00	0,00	12.667,21	12.667,21	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.338,87**	**0,00**	**0,00**	**14.140,96**	**14.140,96**	**0,00**
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	131.662,88	222.534,67	69.104,67	93.765,14	-128.769,53	59.878,41
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**131.662,88**	**222.534,67**	**69.104,67**	**93.765,14**	**-128.769,53**	**59.878,41**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-115.324,01**	**-222.534,67**	**-69.104,67**	**-79.624,18**	**142.910,49**	**-59.878,41**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 03.01.01 Grundschulen

Investition I03010103 Anschaffungen Grundschule Höingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	1.474	1.474	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**1.474**	**1.474**	**0**

Investition I03010108 Grundschule Höingen - Digitalpakt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.282	0	0	0	0	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**10.282**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.02 Conrad-von-Ense-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.989,77	109.700,00	0,00	107.829,14	-1.870,86	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.821,49	500,00	0,00	4.506,02	4.006,02	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.544,68	2.300,00	0,00	2.309,75	9,75	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**54.355,94**	**112.500,00**	**0,00**	**114.644,91**	**2.144,91**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.589,51	301.969,31	36.419,31	248.947,55	-53.021,76	37.465,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	146.594,03	129.500,00	0,00	114.995,09	-14.504,91	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.000,00	3.875,00	0,00	4.417,08	542,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.507,46	47.192,37	3.212,37	43.466,18	-3.726,19	3.817,81
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**400.691,00**	**482.536,68**	**39.631,68**	**411.825,90**	**-70.710,78**	**41.283,42**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-346.335,06**	**-370.036,68**	**-39.631,68**	**-297.180,99**	**72.855,69**	**-41.283,42**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-346.335,06**	**-370.036,68**	**-39.631,68**	**-297.180,99**	**72.855,69**	**-41.283,42**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-346.335,06**	**-370.036,68**	**-39.631,68**	**-297.180,99**	**72.855,69**	**-41.283,42**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	845,38	0,00	0,00	1.056,60	1.056,60	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	653.518,13	638.040,00	0,00	710.502,29	72.462,29	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-999.007,81**	**-1.008.076,68**	**-39.631,68**	**-1.006.626,68**	**1.450,00**	**-41.283,42**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-999.007,81**	**-1.008.076,68**	**-39.631,68**	**-1.006.626,68**	**1.450,00**	**-41.283,42**

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.02 Conrad-von-Ense-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.800,62	4.200,00	0,00	15.304,26	11.104,26	0,00
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	388,72	0,00	0,00	305,79	305,79	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.539,88	500,00	0,00	4.102,68	3.602,68	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.729,22**	**4.700,00**	**0,00**	**19.712,73**	**15.012,73**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	214.662,92	301.969,31	36.419,31	238.201,04	-63.768,27	37.465,61
.	- Transferausszahlungen	1.587,50	3.875,00	0,00	4.829,58	954,58	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	40.305,85	47.192,37	3.212,37	48.946,85	1.754,48	3.817,81
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**256.556,27**	**353.036,68**	**39.631,68**	**291.977,47**	**-61.059,21**	**41.283,42**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-239.827,05**	**-348.336,68**	**-39.631,68**	**-272.264,74**	**76.071,94**	**-41.283,42**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	22.500,00	22.500,00	0,00
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	11.883,36	0,00	0,00	7.845,96	7.845,96	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.883,36**	**0,00**	**0,00**	**30.345,96**	**30.345,96**	**0,00**
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.461,72	128.155,05	55.355,05	198.892,53	70.737,48	20.511,19
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**56.461,72**	**128.155,05**	**55.355,05**	**198.892,53**	**70.737,48**	**20.511,19**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-44.578,36**	**-128.155,05**	**-55.355,05**	**-168.546,57**	**-40.391,52**	**-20.511,19**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 03.01.02 Conrad-von-Ense-Schule

Investition I03010201 Anschaffungen Conrad-von-Ense-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	10.500	10.500	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**10.500**	**10.500**	**0**

Investition I03010202 CVE-Schule - Digitale Ausstattung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	12.000	12.000	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**12.000**	**12.000**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.03 Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150,65	1.700,00	0,00	4.657,18	2.957,18	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.085,00	15.000,00	0,00	19.107,50	4.107,50	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.887,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**23.123,29**	**16.700,00**	**0,00**	**23.764,68**	**7.064,68**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.848,74	4.500,00	0,00	8.732,57	4.232,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.966,75	2.500,00	0,00	4.852,35	2.352,35	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	240,90	500,00	0,00	226,78	-273,22	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**13.056,39**	**7.500,00**	**0,00**	**13.811,70**	**6.311,70**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**10.066,90**	**9.200,00**	**0,00**	**9.952,98**	**752,98**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**10.066,90**	**9.200,00**	**0,00**	**9.952,98**	**752,98**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**10.066,90**	**9.200,00**	**0,00**	**9.952,98**	**752,98**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	44,09	0,00	0,00	35,20	35,20	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	254.217,59	319.260,00	0,00	288.171,39	-31.088,61	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-244.106,60**	**-310.060,00**	**0,00**	**-278.183,21**	**31.876,79**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-244.106,60**	**-310.060,00**	**0,00**	**-278.183,21**	**31.876,79**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.03 Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.765,00	15.000,00	0,00	18.630,00	3.630,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.765,00**	**15.000,00**	**0,00**	**18.630,00**	**3.630,00**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.812,98	4.500,00	0,00	9.819,28	5.319,28	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	220,78	500,00	0,00	246,90	-253,10	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.033,76**	**5.000,00**	**0,00**	**10.066,18**	**5.066,18**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-11.268,76**	**10.000,00**	**0,00**	**8.563,82**	**-1.436,18**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.828,97	10.835,63	5.835,63	6.881,57	-3.954,06	3.747,31
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.828,97**	**10.835,63**	**5.835,63**	**6.881,57**	**-3.954,06**	**3.747,31**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-9.828,97**	**-10.835,63**	**-5.835,63**	**-6.881,57**	**3.954,06**	**-3.747,31**

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.04 Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	458,89	400,00	0,00	685,06	285,06	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.149,99	15.000,00	0,00	14.842,99	-157,01	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	507,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**14.116,13**	**15.400,00**	**0,00**	**15.528,05**	**128,05**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	613,10	3.700,00	0,00	499,00	-3.201,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.155,78	1.600,00	0,00	777,44	-822,56	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.084,44	1.550,00	0,00	750,02	-799,98	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.853,32**	**6.850,00**	**0,00**	**2.026,46**	**-4.823,54**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**11.262,81**	**8.550,00**	**0,00**	**13.501,59**	**4.951,59**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**11.262,81**	**8.550,00**	**0,00**	**13.501,59**	**4.951,59**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**11.262,81**	**8.550,00**	**0,00**	**13.501,59**	**4.951,59**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27,49	0,00	0,00	45,10	45,10	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.976,28	96.530,00	0,00	91.674,24	-4.855,76	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-67.685,98**	**-87.980,00**	**0,00**	**-78.127,55**	**9.852,45**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-67.685,98**	**-87.980,00**	**0,00**	**-78.127,55**	**9.852,45**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.04 Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.130,82	15.000,00	0,00	9.908,41	-5.091,59	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	1.129,18	0,00	0,00	693,59	693,59	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.260,00**	**15.000,00**	**0,00**	**10.602,00**	**-4.398,00**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.076,43	3.700,00	0,00	528,42	-3.171,58	0,00
.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	215,26	0,00	0,00	129,22	129,22	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	1.028,70	1.550,00	0,00	808,15	-741,85	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.320,39**	**5.250,00**	**0,00**	**1.465,79**	**-3.784,21**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**14.939,61**	**9.750,00**	**0,00**	**9.136,21**	**-613,79**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	604,48	1.000,00	0,00	226,18	-773,82	0,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**604,48**	**1.000,00**	**0,00**	**226,18**	**-773,82**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-604,48**	**-1.000,00**	**0,00**	**-226,18**	**773,82**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.05 Betreuungsmaßnahmen an Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	512.096,32	510.100,00	0,00	555.225,97	45.125,97	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	246.846,79	225.295,63	0,00	260.232,50	34.936,87	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	40.390,28	40.390,28	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**758.943,11**	**735.395,63**	**0,00**	**855.848,75**	**120.453,12**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	36.513,98	36.700,00	0,00	53.828,04	17.128,04	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.159,26	113.995,63	0,00	94.112,68	-19.882,95	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.651,61	9.500,00	0,00	6.898,78	-2.601,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	112.500,00	117.500,00	0,00	68.806,94	-48.693,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**238.744,85**	**277.695,63**	**0,00**	**223.646,44**	**-54.049,19**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**520.198,26**	**457.700,00**	**0,00**	**632.202,31**	**174.502,31**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**520.198,26**	**457.700,00**	**0,00**	**632.202,31**	**174.502,31**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**520.198,26**	**457.700,00**	**0,00**	**632.202,31**	**174.502,31**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.809,74	0,00	0,00	2.296,13	2.296,13	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	785.797,10	495.470,00	0,00	801.359,38	305.889,38	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-263.789,10**	**-37.770,00**	**0,00**	**-166.860,94**	**-129.090,94**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-263.789,10**	**-37.770,00**	**0,00**	**-166.860,94**	**-129.090,94**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.05 Betreuungsmaßnahmen an Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	509.404,49	510.000,00	0,00	548.639,50	38.639,50	0,00
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	276.292,82	225.000,00	0,00	260.040,37	35.040,37	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	609,36	609,36	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**785.697,31**	**735.000,00**	**0,00**	**809.289,23**	**74.289,23**	**0,00**
.	- Personalauszahlungen	36.513,98	36.700,00	0,00	53.828,04	17.128,04	0,00
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.104,66	113.700,00	0,00	95.553,81	-18.146,19	0,00
.	- Transferausszahlungen	134.522,65	222.500,00	105.000,00	72.719,08	-149.780,92	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	1.920,00	1.920,00	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**262.141,29**	**372.900,00**	**105.000,00**	**224.020,93**	**-148.879,07**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**523.556,02**	**362.100,00**	**-105.000,00**	**585.268,30**	**223.168,30**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.967,04	11.640,97	2.640,97	9.884,01	-1.756,96	18.797,22
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.967,04**	**11.640,97**	**2.640,97**	**9.884,01**	**-1.756,96**	**18.797,22**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-1.967,04**	**-11.640,97**	**-2.640,97**	**-9.884,01**	**1.756,96**	**-18.797,22**

Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.01 Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.561,81	5.500,00	0,00	15.561,82	10.061,82	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.561,81**	**5.600,00**	**0,00**	**15.561,82**	**9.961,82**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	130,90	130,90	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	561,81	600,00	0,00	561,82	-38,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	25.545,00	30.000,00	0,00	36.559,44	6.559,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	833,12	3.000,00	0,00	218,57	-2.781,43	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**26.939,93**	**33.600,00**	**0,00**	**37.470,73**	**3.870,73**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-21.378,12**	**-28.000,00**	**0,00**	**-21.908,91**	**6.091,09**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-21.378,12**	**-28.000,00**	**0,00**	**-21.908,91**	**6.091,09**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-21.378,12**	**-28.000,00**	**0,00**	**-21.908,91**	**6.091,09**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52,17	0,00	0,00	139,99	139,99	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.455,29	130.220,00	0,00	128.953,94	-1.266,06	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-113.781,24**	**-158.220,00**	**0,00**	**-150.722,86**	**7.497,14**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-113.781,24**	**-158.220,00**	**0,00**	**-150.722,86**	**7.497,14**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.01.01 Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	0,00	15.000,00	10.000,00	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.000,00**	**5.100,00**	**0,00**	**15.000,00**	**9.900,00**	**0,00**
.	- Transferausszahlungen	38.045,00	30.000,00	0,00	36.559,44	6.559,44	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	833,12	3.000,00	0,00	218,57	-2.781,43	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.878,12**	**33.000,00**	**0,00**	**36.778,01**	**3.778,01**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-33.878,12**	**-27.900,00**	**0,00**	**-21.778,01**	**6.121,99**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.02 Ehrenmale, Glockentürme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.425,99	2.900,00	0,00	3.162,74	262,74	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**7.425,99**	**2.900,00**	**0,00**	**3.162,74**	**262,74**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-7.425,99**	**-2.900,00**	**0,00**	**-3.162,74**	**-262,74**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-7.425,99**	**-2.900,00**	**0,00**	**-3.162,74**	**-262,74**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-7.425,99**	**-2.900,00**	**0,00**	**-3.162,74**	**-262,74**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18,12	0,00	0,00	10,57	10,57	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.985,60	4.950,00	0,00	6.491,83	1.541,83	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-26.393,47**	**-7.850,00**	**0,00**	**-9.644,00**	**-1.794,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-26.393,47**	**-7.850,00**	**0,00**	**-9.644,00**	**-1.794,00**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.01.02 Ehrenmale, Glockentürme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.051,07	2.400,00	0,00	3.200,91	800,91	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.051,07**	**2.400,00**	**0,00**	**3.200,91**	**800,91**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-7.051,07**	**-2.400,00**	**0,00**	**-3.200,91**	**-800,91**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.03 VHS

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.877,68	0,00	0,00	28.081,55	28.081,55	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**34.877,68**	**0,00**	**0,00**	**28.081,55**	**28.081,55**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	30,49	30,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.244,66	75.000,00	0,00	77.098,27	2.098,27	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**75.244,66**	**75.000,00**	**0,00**	**77.128,76**	**2.128,76**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-40.366,98**	**-75.000,00**	**0,00**	**-49.047,21**	**25.952,79**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-40.366,98**	**-75.000,00**	**0,00**	**-49.047,21**	**25.952,79**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-40.366,98**	**-75.000,00**	**0,00**	**-49.047,21**	**25.952,79**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	98,51	0,00	0,00	163,83	163,83	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.461,25	40.740,00	0,00	58.129,16	17.389,16	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-83.729,72**	**-115.740,00**	**0,00**	**-107.012,54**	**8.727,46**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-83.729,72**	**-115.740,00**	**0,00**	**-107.012,54**	**8.727,46**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.01.03 VHS

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Sonstige Einzahlungen	34.877,68	0,00	0,00	28.081,55	28.081,55	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**34.877,68**	**0,00**	**0,00**	**28.081,55**	**28.081,55**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	30,49	30,49	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	75.244,66	75.000,00	0,00	77.098,27	2.098,27	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**75.244,66**	**75.000,00**	**0,00**	**77.128,76**	**2.128,76**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-40.366,98**	**-75.000,00**	**0,00**	**-49.047,21**	**25.952,79**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.04 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.708,97	0,00	0,00	20.355,15	20.355,15	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**18.708,97**	**0,00**	**0,00**	**20.355,15**	**20.355,15**	**0,00**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.704,09	125.000,00	0,00	125.455,38	455,38	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**132.704,09**	**125.000,00**	**0,00**	**125.455,38**	**455,38**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-113.995,12**	**-125.000,00**	**0,00**	**-105.100,23**	**19.899,77**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-113.995,12**	**-125.000,00**	**0,00**	**-105.100,23**	**19.899,77**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-113.995,12**	**-125.000,00**	**0,00**	**-105.100,23**	**19.899,77**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	278,20	0,00	0,00	351,06	351,06	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	122.733,29	91.250,00	0,00	124.561,51	33.311,51	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-236.450,21**	**-216.250,00**	**0,00**	**-229.310,68**	**-13.060,68**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-236.450,21**	**-216.250,00**	**0,00**	**-229.310,68**	**-13.060,68**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.01.04 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Sonstige Einzahlungen	34.202,15	0,00	0,00	20.355,15	20.355,15	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**34.202,15**	**0,00**	**0,00**	**20.355,15**	**20.355,15**	**0,00**
.	- Sonstige Auszahlungen	160.564,34	125.000,00	0,00	125.455,38	455,38	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**160.564,34**	**125.000,00**	**0,00**	**125.455,38**	**455,38**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-126.362,19**	**-125.000,00**	**0,00**	**-105.100,23**	**19.899,77**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.05 Gemeindepartnerschaften und -freundschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.097,91	10.000,00	0,00	7.173,85	-2.826,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.097,91**	**12.000,00**	**0,00**	**7.173,85**	**-4.826,15**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.097,91**	**-12.000,00**	**0,00**	**-7.173,85**	**4.826,15**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.097,91**	**-12.000,00**	**0,00**	**-7.173,85**	**4.826,15**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-4.097,91**	**-12.000,00**	**0,00**	**-7.173,85**	**4.826,15**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10,00	0,00	0,00	23,97	23,97	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.412,01	2.880,00	0,00	8.502,14	5.622,14	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-8.499,92**	**-14.880,00**	**0,00**	**-15.652,02**	**-772,02**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-8.499,92**	**-14.880,00**	**0,00**	**-15.652,02**	**-772,02**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.01.05 Gemeindepartnerschaften und -freundschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.228,81	10.000,00	0,00	6.719,88	-3.280,12	0,00
.	- Transferausszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.228,81**	**12.000,00**	**0,00**	**6.719,88**	**-5.280,12**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-4.228,81**	**-12.000,00**	**0,00**	**-6.719,88**	**5.280,12**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.01 Unterstützung von Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.569,12	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.569,12**	**200,00**	**0,00**	**0,00**	**-200,00**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.543,62	3.500,00	0,00	3.175,73	-324,27	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.569,12	1.700,00	0,00	2.007,79	307,79	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.112,74**	**5.200,00**	**0,00**	**5.183,52**	**-16,48**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.543,62**	**-5.000,00**	**0,00**	**-5.183,52**	**-183,52**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.543,62**	**-5.000,00**	**0,00**	**-5.183,52**	**-183,52**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-3.543,62**	**-5.000,00**	**0,00**	**-5.183,52**	**-183,52**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8,65	0,00	0,00	17,31	17,31	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.815,31	6.080,00	0,00	6.143,36	63,36	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-7.350,28**	**-11.080,00**	**0,00**	**-11.309,57**	**-229,57**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-7.350,28**	**-11.080,00**	**0,00**	**-11.309,57**	**-229,57**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.01.01 Unterstützung von Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.569,12	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.569,12**	**200,00**	**0,00**	**0,00**	**-200,00**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.520,18	3.500,00	0,00	3.268,91	-231,09	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	1.569,12	1.700,00	0,00	2.007,79	307,79	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.089,30**	**5.200,00**	**0,00**	**5.276,70**	**76,70**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-3.520,18**	**-5.000,00**	**0,00**	**-5.276,70**	**-276,70**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.01.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**
.	- Transferausszahlungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.05 Hilfe für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.404,06	36.000,00	0,00	10.022,46	-25.977,54	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	11.752,00	10.000,00	0,00	6.997,62	-3.002,38	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.718,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	659.241,62	550.500,00	0,00	471.956,70	-78.543,30	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.882,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**735.796,46**	**596.500,00**	**0,00**	**488.976,78**	**-107.523,22**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.765,33	29.700,00	0,00	23.400,31	-6.299,69	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.201,93	36.200,00	0,00	10.022,46	-26.177,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	379.261,57	482.000,00	0,00	342.389,84	-139.610,16	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.979,11	16.000,00	0,00	26.364,43	10.364,43	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**431.207,94**	**563.900,00**	**0,00**	**402.177,04**	**-161.722,96**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**304.588,52**	**32.600,00**	**0,00**	**86.799,74**	**54.199,74**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**304.588,52**	**32.600,00**	**0,00**	**86.799,74**	**54.199,74**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**304.588,52**	**32.600,00**	**0,00**	**86.799,74**	**54.199,74**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.236,72	0,00	0,00	911,93	911,93	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	759.847,71	1.641.440,00	0,00	545.441,94	-1.095.998,06	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-454.022,47**	**-1.608.840,00**	**0,00**	**-457.730,27**	**1.151.109,73**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-454.022,47**	**-1.608.840,00**	**0,00**	**-457.730,27**	**1.151.109,73**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.01.05 Hilfe für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.482,43	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	15.068,45	10.000,00	0,00	11.181,65	1.181,65	0,00
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.017,41	0,00	0,00	-113.080,26	-113.080,26	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	721.099,71	550.500,00	0,00	433.588,41	-116.911,59	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	-10.882,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**777.750,61**	**560.500,00**	**0,00**	**333.489,80**	**-227.010,20**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.329,32	29.700,00	0,00	18.920,12	-10.779,88	0,00
.	- Transferausszahlungen	414.888,70	482.000,00	0,00	336.030,68	-145.969,32	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	19.545,64	16.000,00	0,00	15.226,18	-773,82	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**449.763,66**	**527.700,00**	**0,00**	**370.176,98**	**-157.523,02**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**327.986,95**	**32.800,00**	**0,00**	**-36.687,18**	**-69.487,18**	**0,00**
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	403,37	0,00	0,00	32,13	32,13	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**403,37**	**0,00**	**0,00**	**32,13**	**32,13**	**0,00**
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.264,90	30.000,00	0,00	8.190,24	-21.809,76	0,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.264,90**	**30.000,00**	**0,00**	**8.190,24**	**-21.809,76**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-12.861,53**	**-30.000,00**	**0,00**	**-8.158,11**	**21.841,89**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.07 Sonstige soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.050,00	3.300,00	0,00	4.550,00	1.250,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	19.292,42	10.000,00	0,00	12.338,84	2.338,84	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	93,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.435,92**	**13.300,00**	**0,00**	**16.888,84**	**3.588,84**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106,98	100,00	0,00	205,69	105,69	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.050,00	3.100,00	0,00	3.050,00	-50,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	23.495,55	39.500,00	0,00	24.813,81	-14.686,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,02	0,00	0,00	16.593,15	16.593,15	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**26.652,55**	**42.700,00**	**0,00**	**44.662,65**	**1.962,65**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.216,63**	**-29.400,00**	**0,00**	**-27.773,81**	**1.626,19**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.216,63**	**-29.400,00**	**0,00**	**-27.773,81**	**1.626,19**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-4.216,63**	**-29.400,00**	**0,00**	**-27.773,81**	**1.626,19**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10,29	0,00	0,00	93,24	93,24	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.539,89	20.800,00	0,00	32.990,04	12.190,04	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-8.746,23**	**-50.200,00**	**0,00**	**-60.670,61**	**-10.470,61**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-8.746,23**	**-50.200,00**	**0,00**	**-60.670,61**	**-10.470,61**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.01.07 Sonstige soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	300,00	0,00	1.500,00	1.200,00	0,00
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	22.141,42	10.000,00	0,00	11.039,31	1.039,31	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	93,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.234,92**	**10.300,00**	**0,00**	**12.539,31**	**2.239,31**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106,98	100,00	0,00	205,69	105,69	0,00
.	- Transferausszahlungen	17.573,88	39.500,00	0,00	28.427,26	-11.072,74	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	16.566,20	16.566,20	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.680,86**	**39.600,00**	**0,00**	**45.199,15**	**5.599,15**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**4.554,06**	**-29.300,00**	**0,00**	**-32.659,84**	**-3.359,84**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.01 Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.363.930,98	1.404.150,00	0,00	1.502.990,17	98.840,17	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.350,43	1.350,43	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.363.930,98**	**1.404.150,00**	**0,00**	**1.504.340,60**	**100.190,60**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.042,01	20.931,39	71,39	29.082,34	8.150,95	4.224,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.802,84	15.600,00	0,00	17.902,00	2.302,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	185.610,72	201.000,00	0,00	198.527,23	-2.472,77	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.454,51	5.350,00	0,00	5.012,83	-337,17	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**222.910,08**	**242.881,39**	**71,39**	**250.524,40**	**7.643,01**	**4.224,50**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.141.020,90**	**1.161.268,61**	**-71,39**	**1.253.816,20**	**92.547,59**	**-4.224,50**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.141.020,90**	**1.161.268,61**	**-71,39**	**1.253.816,20**	**92.547,59**	**-4.224,50**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**1.141.020,90**	**1.161.268,61**	**-71,39**	**1.253.816,20**	**92.547,59**	**-4.224,50**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.711,37	0,00	0,00	5.506,75	5.506,75	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.778.792,41	1.443.170,00	0,00	2.121.082,16	677.912,16	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-634.060,14**	**-281.901,39**	**-71,39**	**-861.759,21**	**-579.857,82**	**-4.224,50**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-634.060,14**	**-281.901,39**	**-71,39**	**-861.759,21**	**-579.857,82**	**-4.224,50**

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.01.01 Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.331.724,32	1.395.650,00	0,00	1.519.509,52	123.859,52	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.331.724,32**	**1.395.650,00**	**0,00**	**1.519.509,52**	**123.859,52**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.201,62	20.931,39	71,39	25.550,08	4.618,69	4.224,50
.	- Transferausszahlungen	185.610,68	201.000,00	0,00	179.646,30	-21.353,70	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	5.180,76	5.350,00	0,00	7.857,13	2.507,13	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**205.993,06**	**227.281,39**	**71,39**	**213.053,51**	**-14.227,88**	**4.224,50**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**1.125.731,26**	**1.168.368,61**	**-71,39**	**1.306.456,01**	**138.087,40**	**-4.224,50**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
07	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	2.379,19	2.379,19	0,00
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.475,99	19.426,50	2.426,50	20.693,62	1.267,12	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	311.500,00	311.500,00	0,00	-311.500,00	311.500,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.475,99**	**330.926,50**	**313.926,50**	**23.072,81**	**-307.853,69**	**311.500,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-5.475,99**	**-330.926,50**	**-313.926,50**	**-23.072,81**	**307.853,69**	**-311.500,00**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 06.01.01 Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung

Investition I06010102 Ausstattung Kindergarten Bilme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	2.379	2.379	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**-2.379**	**-2.379**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.02 Kinder-, Jugend-, Familienförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.401,98	44.300,00	0,00	39.849,91	-4.450,09	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	9.198,14	8.000,00	0,00	12.400,95	4.400,95	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**46.600,12**	**52.300,00**	**0,00**	**52.250,86**	**-49,14**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.847,85	46.800,00	0,00	47.774,82	974,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.336,05	37.000,00	0,00	30.619,68	-6.380,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.501,83	16.000,00	0,00	16.828,65	828,65	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.508,06	29.000,00	0,00	17.220,69	-11.779,31	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**108.193,79**	**128.800,00**	**0,00**	**112.443,84**	**-16.356,16**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-61.593,67**	**-76.500,00**	**0,00**	**-60.192,98**	**16.307,02**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-61.593,67**	**-76.500,00**	**0,00**	**-60.192,98**	**16.307,02**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-61.593,67**	**-76.500,00**	**0,00**	**-60.192,98**	**16.307,02**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	153,94	0,00	0,00	267,63	267,63	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	220.813,77	231.140,00	0,00	243.008,72	11.868,72	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-282.253,50**	**-307.640,00**	**0,00**	**-302.934,07**	**4.705,93**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-282.253,50**	**-307.640,00**	**0,00**	**-302.934,07**	**4.705,93**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.01.02 Kinder-, Jugend-, Familienförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	1.000,00	0,00	10.000,00	9.000,00	0,00
.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.198,14	8.000,00	0,00	12.400,95	4.400,95	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.198,14**	**9.000,00**	**0,00**	**22.400,95**	**13.400,95**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.200,65	46.800,00	0,00	49.847,59	3.047,59	0,00
.	- Transferausszahlungen	10.675,40	16.000,00	0,00	13.796,35	-2.203,65	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	16.498,63	16.500,00	0,00	15.344,05	-1.155,95	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**83.374,68**	**79.300,00**	**0,00**	**78.987,99**	**-312,01**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-64.176,54**	**-70.300,00**	**0,00**	**-56.587,04**	**13.712,96**	**0,00**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.826,95	0,00	0,00	25.850,00	25.850,00	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.826,95**	**0,00**	**0,00**	**25.850,00**	**25.850,00**	**0,00**
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	4.408,49	4.408,49	0,00
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.109,13	46.500,00	6.000,00	64.047,67	17.547,67	20.650,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**61.109,13**	**47.500,00**	**6.000,00**	**69.456,16**	**21.956,16**	**20.650,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-58.282,18**	**-47.500,00**	**-6.000,00**	**-43.606,16**	**3.893,84**	**-20.650,00**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 06.01.02 Kinder-, Jugend-, Familienförderung

Investition I06010201 Ausstattung Kinderspielgeräte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.827	0	0	25.850	25.850	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**2.827**	**0**	**0**	**25.850**	**25.850**	**0**

Investition I06010202 Jugendförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	4.408	4.408	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**-4.408**	**-4.408**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 08.01.01 Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.652,04	23.600,00	0,00	23.652,05	52,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.011,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**24.663,96**	**23.600,00**	**0,00**	**23.652,05**	**52,05**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.185,36	123.100,00	0,00	126.252,91	3.152,91	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	29.394,54	29.500,00	0,00	29.394,55	-105,45	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.431,88	40.000,00	0,00	39.727,89	-272,11	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**120.011,78**	**192.600,00**	**0,00**	**195.375,35**	**2.775,35**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-95.347,82**	**-169.000,00**	**0,00**	**-171.723,30**	**-2.723,30**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-95.347,82**	**-169.000,00**	**0,00**	**-171.723,30**	**-2.723,30**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-95.347,82**	**-169.000,00**	**0,00**	**-171.723,30**	**-2.723,30**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	236,39	0,00	0,00	573,57	573,57	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.418,83	171.830,00	0,00	252.199,85	80.369,85	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-243.530,26**	**-340.830,00**	**0,00**	**-423.349,58**	**-82.519,58**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-243.530,26**	**-340.830,00**	**0,00**	**-423.349,58**	**-82.519,58**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.01.01 Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.011,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.011,92**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.293,42	130.500,00	7.400,00	57.906,93	-72.593,07	71.686,68
.	- Sonstige Auszahlungen	46.228,46	40.000,00	0,00	40.492,80	492,80	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**103.521,88**	**170.500,00**	**7.400,00**	**98.399,73**	**-72.100,27**	**71.686,68**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-102.509,96**	**-170.500,00**	**-7.400,00**	**-98.399,73**	**72.100,27**	**-71.686,68**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.267,31
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.267,31**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.267,31**

Teilergebnishaushalt Produkt 08.01.02 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.461,38	69.000,00	0,00	59.259,72	-9.740,28	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.922,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**55.383,48**	**69.000,00**	**0,00**	**59.259,72**	**-9.740,28**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.047,64	1.100,00	0,00	1.047,64	-52,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	62.564,71	55.186,34	5.186,34	50.495,86	-4.690,48	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.876,05	79.600,00	0,00	73.767,78	-5.832,22	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**125.938,40**	**135.886,34**	**5.186,34**	**125.311,28**	**-10.575,06**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-70.554,92**	**-66.886,34**	**-5.186,34**	**-66.051,56**	**834,78**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-70.554,92**	**-66.886,34**	**-5.186,34**	**-66.051,56**	**834,78**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-70.554,92**	**-66.886,34**	**-5.186,34**	**-66.051,56**	**834,78**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	191,32	0,00	0,00	220,63	220,63	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.408,78	99.210,00	0,00	78.282,25	-20.927,75	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-154.772,38**	**-166.096,34**	**-5.186,34**	**-144.113,18**	**21.983,16**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-154.772,38**	**-166.096,34**	**-5.186,34**	**-144.113,18**	**21.983,16**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.01.02 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.591,94	81.358,06	81.358,06	0,00	-81.358,06	81.358,06
.	- Transferausszahlungen	62.564,71	55.186,34	5.186,34	50.495,86	-4.690,48	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**90.156,65**	**136.544,40**	**86.544,40**	**50.495,86**	**-86.048,54**	**81.358,06**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-90.156,65**	**-136.544,40**	**-86.544,40**	**-50.495,86**	**86.048,54**	**-81.358,06**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	265.000,00	0,00	252.503,56	-12.496,44	5.729,13
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**265.000,00**	**0,00**	**252.503,56**	**-12.496,44**	**5.729,13**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-265.000,00**	**0,00**	**-252.503,56**	**12.496,44**	**-5.729,13**

Teilergebnishaushalt Produkt 09.01.01 Planung und Entwicklung, Geodaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.997,00	5.900,00	0,00	5.997,00	97,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.478,58	0,00	0,00	4.012,82	4.012,82	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**18.050,58**	**5.900,00**	**0,00**	**10.009,82**	**4.109,82**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.957,92	55.425,46	5.425,46	40.457,42	-14.968,04	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.997,00	6.000,00	0,00	5.997,00	-3,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.194,77	50.000,00	0,00	36.971,53	-13.028,47	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**93.149,69**	**111.425,46**	**5.425,46**	**83.425,95**	**-27.999,51**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-75.099,11**	**-105.525,46**	**-5.425,46**	**-73.416,13**	**32.109,33**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-75.099,11**	**-105.525,46**	**-5.425,46**	**-73.416,13**	**32.109,33**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-75.099,11**	**-105.525,46**	**-5.425,46**	**-73.416,13**	**32.109,33**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	190,96	0,00	0,00	245,22	245,22	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.448,41	59.810,00	0,00	87.010,44	27.200,44	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-158.356,56**	**-165.335,46**	**-5.425,46**	**-160.181,35**	**5.154,11**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-158.356,56**	**-165.335,46**	**-5.425,46**	**-160.181,35**	**5.154,11**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.01.01 Planung und Entwicklung, Geodaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	4.012,82	4.012,82	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.575,00**	**0,00**	**0,00**	**4.012,82**	**4.012,82**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.856,66	142.425,46	52.425,46	128.914,07	-13.511,39	0,00
.	- Transferausszahlungen	15.194,77	50.000,00	0,00	14.971,53	-35.028,47	22.000,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**56.051,43**	**192.425,46**	**52.425,46**	**143.885,60**	**-48.539,86**	**22.000,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-54.476,43**	**-192.425,46**	**-52.425,46**	**-139.872,78**	**52.552,68**	**-22.000,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 10.01.03 Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.444,35	3.000,00	0,00	3.631,45	631,45	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	199.733,92	229.500,00	0,00	214.091,21	-15.408,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.066,42	0,00	0,00	178,50	178,50	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**289.244,69**	**232.500,00**	**0,00**	**217.901,16**	**-14.598,84**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.204,56	197.500,00	0,00	162.869,79	-34.630,21	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	5.400,00	0,00	0,00	-5.400,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.496,01	8.600,00	0,00	9.644,02	1.044,02	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**191.700,57**	**211.500,00**	**0,00**	**172.513,81**	**-38.986,19**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**97.544,12**	**21.000,00**	**0,00**	**45.387,35**	**24.387,35**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**97.544,12**	**21.000,00**	**0,00**	**45.387,35**	**24.387,35**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**97.544,12**	**21.000,00**	**0,00**	**45.387,35**	**24.387,35**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	238,05	0,00	0,00	151,60	151,60	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.971,39	87.160,00	0,00	53.733,70	-33.426,30	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-7.189,22**	**-66.160,00**	**0,00**	**-8.194,75**	**57.965,25**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-7.189,22**	**-66.160,00**	**0,00**	**-8.194,75**	**57.965,25**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.01.03 Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.408,95	3.000,00	0,00	3.568,20	568,20	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	199.794,91	229.500,00	0,00	214.091,21	-15.408,79	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	412.171,15	0,00	0,00	37.802,74	37.802,74	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**615.375,01**	**232.500,00**	**0,00**	**255.462,15**	**22.962,15**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	254.807,89	764.463,01	11.833,01	122.641,82	-641.821,19	7.389,90
.	- Sonstige Auszahlungen	8.496,01	8.600,00	0,00	9.644,02	1.044,02	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**263.303,90**	**773.063,01**	**11.833,01**	**132.285,84**	**-640.777,17**	**7.389,90**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**352.071,11**	**-540.563,01**	**-11.833,01**	**123.176,31**	**663.739,32**	**-7.389,90**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
07	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.120,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.120,96**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-1.120,96**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 10.01.03 Wohnungsbauförderung

Investition I10010301 Erwerb Grundstücke und Gebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.121	0	0	0	0	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-1.121**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 11.01.01 Versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	853,95	1.000,00	0,00	805,18	-194,82	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**853,95**	**1.000,00**	**0,00**	**805,18**	**-194,82**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	891,22	0,00	0,00	979,41	979,41	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**891,22**	**1.000,00**	**0,00**	**979,41**	**-20,59**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-37,27**	**0,00**	**0,00**	**-174,23**	**-174,23**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-37,27**	**0,00**	**0,00**	**-174,23**	**-174,23**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-37,27**	**0,00**	**0,00**	**-174,23**	**-174,23**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,09	0,00	0,00	0,58	0,58	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40,15	6.340,00	0,00	771,35	-5.568,65	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-77,33**	**-6.340,00**	**0,00**	**-945,00**	**5.395,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-77,33**	**-6.340,00**	**0,00**	**-945,00**	**5.395,00**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.01.01 Versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	853,95	1.000,00	0,00	805,18	-194,82	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**853,95**	**1.000,00**	**0,00**	**805,18**	**-194,82**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	915,80	0,00	0,00	801,22	801,22	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**915,80**	**1.000,00**	**0,00**	**801,22**	**-198,78**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-61,85**	**0,00**	**0,00**	**3,96**	**3,96**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 11.02.01 Restabfall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	739.792,49	745.000,00	0,00	752.256,29	7.256,29	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38,08	0,00	0,00	163,64	163,64	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**739.830,57**	**745.000,00**	**0,00**	**752.419,93**	**7.419,93**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	387.702,94	420.000,00	0,00	374.610,17	-45.389,83	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**387.761,64**	**420.000,00**	**0,00**	**374.610,17**	**-45.389,83**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**352.068,93**	**325.000,00**	**0,00**	**377.809,76**	**52.809,76**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**352.068,93**	**325.000,00**	**0,00**	**377.809,76**	**52.809,76**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**352.068,93**	**325.000,00**	**0,00**	**377.809,76**	**52.809,76**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	885,11	0,00	0,00	1.268,12	1.268,12	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	390.482,57	289.220,00	0,00	449.954,39	160.734,39	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-37.528,53**	**35.780,00**	**0,00**	**-70.876,51**	**-106.656,51**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-37.528,53**	**35.780,00**	**0,00**	**-70.876,51**	**-106.656,51**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.02.01 Restabfall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	885.974,64	745.000,00	0,00	750.096,41	5.096,41	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67,24	0,00	0,00	105,32	105,32	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**886.041,88**	**745.000,00**	**0,00**	**750.201,73**	**5.201,73**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	382.769,75	420.000,00	0,00	375.198,36	-44.801,64	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**382.769,75**	**420.000,00**	**0,00**	**375.198,36**	**-44.801,64**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**503.272,13**	**325.000,00**	**0,00**	**375.003,37**	**50.003,37**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 11.02.02 Bioabfall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	369.274,12	375.000,00	0,00	376.273,50	1.273,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	87,48	87,48	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**369.274,12**	**375.000,00**	**0,00**	**376.360,98**	**1.360,98**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	506.820,83	522.000,00	0,00	487.363,00	-34.637,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**506.859,88**	**522.000,00**	**0,00**	**487.363,00**	**-34.637,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-137.585,76**	**-147.000,00**	**0,00**	**-111.002,02**	**35.997,98**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-137.585,76**	**-147.000,00**	**0,00**	**-111.002,02**	**35.997,98**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-137.585,76**	**-147.000,00**	**0,00**	**-111.002,02**	**35.997,98**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	335,77	0,00	0,00	370,77	370,77	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	150.640,65	111.160,00	0,00	132.429,82	21.269,82	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-287.890,64**	**-258.160,00**	**0,00**	**-243.061,07**	**15.098,93**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-287.890,64**	**-258.160,00**	**0,00**	**-243.061,07**	**15.098,93**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.02.02 Bioabfall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	444.201,28	375.000,00	0,00	375.710,54	710,54	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	87,48	87,48	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**444.201,28**	**375.000,00**	**0,00**	**375.798,02**	**798,02**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	509.633,96	522.000,00	0,00	488.231,54	-33.768,46	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**509.633,96**	**522.000,00**	**0,00**	**488.231,54**	**-33.768,46**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-65.432,68**	**-147.000,00**	**0,00**	**-112.433,52**	**34.566,48**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 11.02.03 Sonstiger Abfall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.450,73	22.000,00	0,00	23.963,37	1.963,37	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	293,99	0,00	0,00	106,60	106,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.970,78	11.000,00	0,00	11.996,00	996,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**36.715,50**	**33.000,00**	**0,00**	**36.065,97**	**3.065,97**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.413,56	131.000,00	0,00	114.266,34	-16.733,66	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**113.413,56**	**131.000,00**	**0,00**	**114.266,34**	**-16.733,66**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-76.698,06**	**-98.000,00**	**0,00**	**-78.200,37**	**19.799,63**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-76.698,06**	**-98.000,00**	**0,00**	**-78.200,37**	**19.799,63**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-76.698,06**	**-98.000,00**	**0,00**	**-78.200,37**	**19.799,63**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	189,64	0,00	0,00	262,85	262,85	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	155.444,43	139.260,00	0,00	170.443,84	31.183,84	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-231.952,85**	**-237.260,00**	**0,00**	**-248.381,36**	**-11.121,36**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-231.952,85**	**-237.260,00**	**0,00**	**-248.381,36**	**-11.121,36**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.02.03 Sonstiger Abfall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.312,93	22.000,00	0,00	24.209,10	2.209,10	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	293,99	0,00	0,00	106,60	106,60	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.970,78	11.000,00	0,00	5.998,00	-5.002,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.577,70**	**33.000,00**	**0,00**	**30.313,70**	**-2.686,30**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	128.510,04	131.000,00	0,00	110.352,87	-20.647,13	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**128.510,04**	**131.000,00**	**0,00**	**110.352,87**	**-20.647,13**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-89.932,34**	**-98.000,00**	**0,00**	**-80.039,17**	**17.960,83**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 11.03.01 Entwässerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.459,87	263.800,00	0,00	272.882,41	9.082,41	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.237.253,61	2.339.300,00	0,00	2.416.371,34	77.071,34	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	55.000,00	0,00	61.264,77	6.264,77	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	581,79	0,00	0,00	40.369,35	40.369,35	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	21.485,64	25.000,00	0,00	32.044,66	7.044,66	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.530.780,91**	**2.683.100,00**	**0,00**	**2.822.932,53**	**139.832,53**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315.250,36	469.699,76	10.699,76	278.747,33	-190.952,43	61.963,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen	543.609,71	558.300,00	0,00	543.332,03	-14.967,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.547.387,52	1.630.000,00	0,00	1.627.787,27	-2.212,73	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.208,03	12.900,00	0,00	39.858,29	26.958,29	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.413.455,62**	**2.670.899,76**	**10.699,76**	**2.489.724,92**	**-181.174,84**	**61.963,07**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**117.325,29**	**12.200,24**	**-10.699,76**	**333.207,61**	**321.007,37**	**-61.963,07**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**117.325,29**	**12.200,24**	**-10.699,76**	**333.207,61**	**321.007,37**	**-61.963,07**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**117.325,29**	**12.200,24**	**-10.699,76**	**333.207,61**	**321.007,37**	**-61.963,07**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.339,39	345.000,00	0,00	2.298,37	-342.701,63	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	649.040,92	859.210,00	0,00	871.566,06	12.356,06	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-530.376,24**	**-502.009,76**	**-10.699,76**	**-536.060,08**	**-34.050,32**	**-61.963,07**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-530.376,24**	**-502.009,76**	**-10.699,76**	**-536.060,08**	**-34.050,32**	**-61.963,07**

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.03.01 Entwässerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.565.959,74	2.300.000,00	0,00	2.340.511,55	40.511,55	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.000,00	55.000,00	0,00	46.167,24	-8.832,76	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	8.302,68	8.302,68	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.566.959,74**	**2.355.000,00**	**0,00**	**2.394.981,47**	**39.981,47**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	222.090,52	474.399,76	15.399,76	331.880,12	-142.519,64	92.963,07
.	- Transferausszahlungen	1.547.387,52	1.630.000,00	0,00	1.627.787,27	-2.212,73	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	3.227,51	12.900,00	0,00	36.799,43	23.899,43	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.772.705,55**	**2.117.299,76**	**15.399,76**	**1.996.466,82**	**-120.832,94**	**92.963,07**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**794.254,19**	**237.700,24**	**-15.399,76**	**398.514,65**	**160.814,41**	**-92.963,07**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.061,09	0,00	0,00	17.800,00	17.800,00	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**38.061,09**	**0,00**	**0,00**	**17.800,00**	**17.800,00**	**0,00**
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	473.954,47	838.293,16	208.293,16	531.223,97	-307.069,19	66.000,00
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	435,16	435,16	13.660,96
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**473.954,47**	**838.293,16**	**208.293,16**	**531.659,13**	**-306.634,03**	**79.660,96**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-435.893,38**	**-838.293,16**	**-208.293,16**	**-513.859,13**	**324.434,03**	**-79.660,96**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 11.03.01 Entwässerung

Investition I11030101 Kanalsanierungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.061	0	0	17.800	17.800	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	473.954	788.293	208.293	508.779	-279.514	66.000
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-435.893**	**-788.293**	**-208.293**	**-490.979**	**297.314**	**-66.000**

Investition I11030106 Sanierung Pumpwerke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	0	22.445	-27.555	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-50.000**	**0**	**-22.445**	**27.555**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 11.03.03 Klärschlamm

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.416,74	3.000,00	0,00	2.566,41	-433,59	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**8.416,74**	**3.000,00**	**0,00**	**2.566,41**	**-433,59**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.427,74	2.500,00	0,00	2.173,21	-326,79	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.158,48	15.900,00	0,00	15.868,47	-31,53	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**16.586,22**	**18.400,00**	**0,00**	**18.041,68**	**-358,32**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-8.169,48**	**-15.400,00**	**0,00**	**-15.475,27**	**-75,27**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-8.169,48**	**-15.400,00**	**0,00**	**-15.475,27**	**-75,27**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-8.169,48**	**-15.400,00**	**0,00**	**-15.475,27**	**-75,27**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19,94	0,00	0,00	51,89	51,89	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.795,74	15.410,00	0,00	18.411,85	3.001,85	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-16.945,28**	**-30.810,00**	**0,00**	**-33.835,23**	**-3.025,23**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-16.945,28**	**-30.810,00**	**0,00**	**-33.835,23**	**-3.025,23**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.03.03 Klärschlamm

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.275,83	3.000,00	0,00	2.566,41	-433,59	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.275,83**	**3.000,00**	**0,00**	**2.566,41**	**-433,59**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.321,06	2.500,00	0,00	2.279,89	-220,11	0,00
.	- Transferausszahlungen	15.158,48	15.900,00	0,00	15.868,47	-31,53	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.479,54**	**18.400,00**	**0,00**	**18.148,36**	**-251,64**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-8.203,71**	**-15.400,00**	**0,00**	**-15.581,95**	**-181,95**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	527.255,79	431.900,00	0,00	462.056,13	30.156,13	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.110,15	113.100,00	0,00	117.138,83	4.038,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.201,35	11.000,00	0,00	60.627,83	49.627,83	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	259,78	0,00	0,00	36.070,69	36.070,69	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	27.370,06	20.000,00	0,00	50.597,40	30.597,40	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**671.197,13**	**576.000,00**	**0,00**	**726.490,88**	**150.490,88**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.563,22	500.531,72	69.881,72	480.321,28	-20.210,44	24.116,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.059.759,33	1.075.900,00	0,00	1.071.270,23	-4.629,77	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	735,60	1.500,00	0,00	734,36	-765,64	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.302.058,15**	**1.577.931,72**	**69.881,72**	**1.552.325,87**	**-25.605,85**	**24.116,54**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-630.861,02**	**-1.001.931,72**	**-69.881,72**	**-825.834,99**	**176.096,73**	**-24.116,54**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-630.861,02**	**-1.001.931,72**	**-69.881,72**	**-825.834,99**	**176.096,73**	**-24.116,54**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-630.861,02**	**-1.001.931,72**	**-69.881,72**	**-825.834,99**	**176.096,73**	**-24.116,54**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	777,33	0,00	0,00	1.623,03	1.623,03	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	763.568,55	1.062.790,00	0,00	946.296,04	-116.493,96	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-1.393.652,24**	**-2.064.721,72**	**-69.881,72**	**-1.770.508,00**	**294.213,72**	**-24.116,54**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-1.393.652,24**	**-2.064.721,72**	**-69.881,72**	**-1.770.508,00**	**294.213,72**	**-24.116,54**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	736,54	11.000,00	0,00	115.117,76	104.117,76	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	22.065,57	22.065,57	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**736,54**	**11.000,00**	**0,00**	**137.183,33**	**126.183,33**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	270.635,46	506.531,72	75.881,72	413.507,03	-93.024,69	99.116,54
.	- Sonstige Auszahlungen	786,75	1.500,00	0,00	734,36	-765,64	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**271.422,21**	**508.031,72**	**75.881,72**	**414.241,39**	**-93.790,33**	**99.116,54**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-270.685,67**	**-497.031,72**	**-75.881,72**	**-277.058,06**	**219.973,66**	**-99.116,54**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	168.214,57	825.000,00	0,00	803.735,84	-21.264,16	0,00
04	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.463,38	40.000,00	0,00	335.958,47	295.958,47	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**169.677,95**	**865.000,00**	**0,00**	**1.139.694,31**	**274.694,31**	**0,00**
07	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	491.988,54	1.928.105,32	109.105,32	1.681.178,63	-246.926,69	195.728,13
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**491.988,54**	**1.933.105,32**	**109.105,32**	**1.681.178,63**	**-251.926,69**	**195.728,13**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-322.310,59**	**-1.068.105,32**	**-109.105,32**	**-541.484,32**	**526.621,00**	**-195.728,13**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

Investition I12010100 Neubau von Wetterschutzhallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.777	5.000	0	100	-4.900	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-3.777**	**-5.000**	**0**	**-100**	**4.900**	**0**

Investition I12010101 Instandsetzung von Straßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	146.056	0	0	105.448	105.448	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	179.079	304.728	54.728	477.798	173.070	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-33.023**	**-304.728**	**-54.728**	**-372.350**	**-67.622**	**0**

Investition I12010110 Endausbau Stichstraße Bannerweg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	30.102	30.102	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**30.102**	**30.102**	**0**

Investition I12010117 Verkehrsplanung Bahnhofstraße / Riesenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	250.000	0	666.000	416.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	423.403	23.403	956.776	533.373	121.890
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-173.403**	**-23.403**	**-290.776**	**-117.373**	**-121.890**

Investition I12010118 Kreisverkehr Ruhner Weg/Gerlinger Notweg

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.146	16.784	16.784	14.113	-2.671	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-16.146**	**-16.784**	**-16.784**	**-14.113**	**2.671**	**0**

Investition I12010127 DSK (dünne Asphaltdeckschichten in kaltbauweise)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.126	120.000	0	118.794	-1.206	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-65.126**	**-120.000**	**0**	**-118.794**	**1.206**	**0**

Investition I12010129 Erschließung zum Stakenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	90.000	0	48.332	-41.668	41.668
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-90.000**	**0**	**-48.332**	**41.668**	**-41.668**

Investition I12010130 Radwegebau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	395.000	0	0	-395.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	227.861	565.000	0	0	-565.000	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-227.861**	**-170.000**	**0**	**0**	**170.000**	**0**

Investition I12010131 Gehweg+Bordstein Lindenkamp

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	12.005	12.005	0	-12.005	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-12.005**	**-12.005**	**0**	**12.005**	**0**

Investition I12010132 Parkplatz Stadtwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.000	0	0	-25.000	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**25.000**	**0**

Investition I12010133 Verkehrsanlagen Bernhardusplatz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	180.000	0	0	-180.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	244.000	0	16.918	-227.082	9.070
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-64.000**	**0**	**-16.918**	**47.082**	**-9.070**

Investition I12010134 Freiflächen Bernhardusplatz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.185	2.185	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	12.185	2.185	4.987	-7.198	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-12.185**	**-2.185**	**-2.802**	**9.383**	**0**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

Investition I12010135 Gehweg Fasanenweg/Bannerweg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	5.000	0	0	-5.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	40.000	0	43.360	3.360	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-45.000**	**0**	**-43.360**	**1.640**	**0**

Investition I12010136 Fußweg Seinersweg - Entwässerung Straßenoberfläche

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	45.000	0	0	-45.000	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-45.000**	**0**	**0**	**45.000**	**0**

Investition I12010137 Gehweg Warterlappe/St. Georg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.000	0	0	-25.000	23.100
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**25.000**	**-23.100**

Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.04 Öffentliche Beleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40,04	0,00	0,00	40,04	40,04	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**40,04**	**0,00**	**0,00**	**60.040,04**	**60.040,04**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360.642,11	340.000,00	0,00	365.358,70	25.358,70	8.196,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40,04	100,00	0,00	40,04	-59,96	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**360.682,15**	**340.100,00**	**0,00**	**365.398,74**	**25.298,74**	**8.196,85**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-360.642,11**	**-340.100,00**	**0,00**	**-305.358,70**	**34.741,30**	**-8.196,85**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-360.642,11**	**-340.100,00**	**0,00**	**-305.358,70**	**34.741,30**	**-8.196,85**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-360.642,11**	**-340.100,00**	**0,00**	**-305.358,70**	**34.741,30**	**-8.196,85**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	880,13	0,00	0,00	1.019,96	1.019,96	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	388.286,79	172.490,00	0,00	361.901,25	189.411,25	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-748.048,77**	**-512.590,00**	**0,00**	**-666.239,99**	**-153.649,99**	**-8.196,85**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-748.048,77**	**-512.590,00**	**0,00**	**-666.239,99**	**-153.649,99**	**-8.196,85**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01.04 Öffentliche Beleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	373.747,35	340.000,00	0,00	63.604,79	-276.395,21	68.196,85
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**373.747,35**	**340.000,00**	**0,00**	**63.604,79**	**-276.395,21**	**68.196,85**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-373.747,35**	**-340.000,00**	**0,00**	**-63.604,79**	**276.395,21**	**-68.196,85**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.06 Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.798,62	35.000,00	0,00	19.635,61	-15.364,39	12.354,48
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	1.220,18	1.220,18	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**17.798,62**	**35.000,00**	**0,00**	**20.855,79**	**-14.144,21**	**12.354,48**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-17.798,62**	**-35.000,00**	**0,00**	**-20.855,79**	**14.144,21**	**-12.354,48**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-17.798,62**	**-35.000,00**	**0,00**	**-20.855,79**	**14.144,21**	**-12.354,48**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-17.798,62**	**-35.000,00**	**0,00**	**-20.855,79**	**14.144,21**	**-12.354,48**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43,44	0,00	0,00	69,66	69,66	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.580,71	131.440,00	0,00	96.935,93	-34.504,07	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-51.335,89**	**-166.440,00**	**0,00**	**-117.722,06**	**48.717,94**	**-12.354,48**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-51.335,89**	**-166.440,00**	**0,00**	**-117.722,06**	**48.717,94**	**-12.354,48**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01.06 Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.088,49	35.000,00	0,00	21.780,82	-13.219,18	12.354,48
.	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	1.220,18	1.220,18	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.088,49**	**35.000,00**	**0,00**	**23.001,00**	**-11.999,00**	**12.354,48**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-17.088,49**	**-35.000,00**	**0,00**	**-23.001,00**	**11.999,00**	**-12.354,48**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 12.02.01 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.842,74	0,00	0,00	4.537,34	4.537,34	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.842,74**	**7.500,00**	**0,00**	**4.537,34**	**-2.962,66**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.469,84	102.000,00	0,00	81.459,29	-20.540,71	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.660,98	62.500,00	0,00	59.251,27	-3.248,73	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	47.879,00	47.879,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**45.130,82**	**164.500,00**	**0,00**	**188.589,56**	**24.089,56**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-37.288,08**	**-157.000,00**	**0,00**	**-184.052,22**	**-27.052,22**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-37.288,08**	**-157.000,00**	**0,00**	**-184.052,22**	**-27.052,22**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-37.288,08**	**-157.000,00**	**0,00**	**-184.052,22**	**-27.052,22**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	91,00	0,00	0,00	614,77	614,77	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.829,78	49.600,00	0,00	220.718,06	171.118,06	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-82.026,86**	**-206.600,00**	**0,00**	**-404.155,51**	**-197.555,51**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-82.026,86**	**-206.600,00**	**0,00**	**-404.155,51**	**-197.555,51**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.02.01 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.842,74	0,00	0,00	4.537,34	4.537,34	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.842,74**	**7.500,00**	**0,00**	**4.537,34**	**-2.962,66**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.007,49	102.000,00	0,00	32.561,06	-69.438,94	0,00
.	- Transferausszahlungen	7.660,98	62.500,00	0,00	59.251,27	-3.248,73	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	47.879,00	47.879,00	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.668,47**	**164.500,00**	**0,00**	**139.691,33**	**-24.808,67**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-23.825,73**	**-157.000,00**	**0,00**	**-135.153,99**	**21.846,01**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	12.500,00	0,00	12,22	-12.487,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.250,00	0,00	0,00	181,90	181,90	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.250,00**	**12.500,00**	**0,00**	**194,12**	**-12.305,88**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.592,88	93.500,00	0,00	82.020,86	-11.479,14	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	18.900,00	0,00	12,22	-18.887,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.914,70	5.400,00	0,00	4.188,37	-1.211,63	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**75.507,58**	**117.800,00**	**0,00**	**86.221,45**	**-31.578,55**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-74.257,58**	**-105.300,00**	**0,00**	**-86.027,33**	**19.272,67**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-74.257,58**	**-105.300,00**	**0,00**	**-86.027,33**	**19.272,67**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-74.257,58**	**-105.300,00**	**0,00**	**-86.027,33**	**19.272,67**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	181,22	0,00	0,00	279,55	279,55	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	380.667,14	346.990,00	0,00	378.730,52	31.740,52	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-454.743,50**	**-452.290,00**	**0,00**	**-464.478,30**	**-12.188,30**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-454.743,50**	**-452.290,00**	**0,00**	**-464.478,30**	**-12.188,30**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.250,00	0,00	0,00	181,90	181,90	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.250,00**	**0,00**	**0,00**	**181,90**	**181,90**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.331,07	93.500,00	0,00	80.006,54	-13.493,46	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	3.111,88	5.400,00	0,00	3.483,31	-1.916,69	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**73.442,95**	**98.900,00**	**0,00**	**83.489,85**	**-15.410,15**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-72.192,95**	**-98.900,00**	**0,00**	**-83.307,95**	**15.592,05**	**0,00**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.071,86	250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.071,86**	**250.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-250.000,00**	**0,00**
07	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	395.098,04	100.000,00	0,00	20.445,02	-79.554,98	0,00
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.674,09	357.000,00	0,00	18.055,14	-338.944,86	357.000,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**413.772,13**	**457.000,00**	**0,00**	**38.500,16**	**-418.499,84**	**357.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-400.700,27**	**-207.000,00**	**0,00**	**-38.500,16**	**168.499,84**	**-357.000,00**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün

Investition I13010100 Ankauf Grünflächen/ Ausgleichsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	395.098	100.000	0	20.445	-79.555	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	5.967	5.967	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-395.098**	**-100.000**	**0**	**-26.412**	**73.588**	**0**

Investition I13010101 Umgestaltung Park am Spring

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.072	250.000	0	0	-250.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.674	357.000	0	12.088	-344.912	357.000
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-5.602**	**-107.000**	**0**	**-12.088**	**94.912**	**-357.000**

Teilergebnishaushalt Produkt 13.01.03 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.514,35	1.300,00	0,00	5.109,94	3.809,94	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.034,86	10.000,00	0,00	20.224,41	10.224,41	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	35.453,30	35.453,30	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	53.383,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**72.932,38**	**11.300,00**	**0,00**	**60.787,65**	**49.487,65**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.393,19	122.357,01	20.557,01	65.461,05	-56.895,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.800,77	31.300,00	0,00	32.309,24	1.009,24	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.829,72	1.050,00	0,00	1.419,50	369,50	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**70.023,68**	**154.707,01**	**20.557,01**	**99.189,79**	**-55.517,22**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**2.908,70**	**-143.407,01**	**-20.557,01**	**-38.402,14**	**105.004,87**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**2.908,70**	**-143.407,01**	**-20.557,01**	**-38.402,14**	**105.004,87**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**2.908,70**	**-143.407,01**	**-20.557,01**	**-38.402,14**	**105.004,87**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	297,22	0,00	0,00	206,21	206,21	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	214.400,71	277.760,00	0,00	182.650,92	-95.109,08	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-211.194,79**	**-421.167,01**	**-20.557,01**	**-220.846,85**	**200.320,16**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-211.194,79**	**-421.167,01**	**-20.557,01**	**-220.846,85**	**200.320,16**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.01.03 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	620,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.728,72	10.000,00	0,00	21.482,41	11.482,41	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.349,52**	**10.000,00**	**0,00**	**21.482,41**	**11.482,41**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.624,74	193.810,31	92.010,31	62.523,38	-131.286,93	36.000,00
.	- Sonstige Auszahlungen	1.902,47	1.050,00	0,00	847,88	-202,12	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**43.527,21**	**194.860,31**	**92.010,31**	**63.371,26**	**-131.489,05**	**36.000,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-24.177,69**	**-184.860,31**	**-92.010,31**	**-41.888,85**	**142.971,46**	**-36.000,00**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	141.582,92	0,00	0,00	49.071,53	49.071,53	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**141.582,92**	**0,00**	**0,00**	**49.071,53**	**49.071,53**	**0,00**
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.219.871,37	285.000,00	0,00	151.399,86	-133.600,14	0,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.219.871,37**	**285.000,00**	**0,00**	**151.399,86**	**-133.600,14**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-1.078.288,45**	**-285.000,00**	**0,00**	**-102.328,33**	**182.671,67**	**0,00**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 13.01.03 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Investition I13010300 Neubau von Wirtschaftswegen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	77.083	0	0	0	0	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-77.083**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investition I13010301 Instandsetzung von Wirtschaftswegen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	141.583	0	0	49.072	49.072	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.142.788	285.000	0	151.400	-133.600	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-1.001.205**	**-285.000**	**0**	**-102.328**	**182.672**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 13.01.04 Wasser und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.755,24	2.700,00	0,00	2.755,24	55,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.395,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.605,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.755,96**	**2.700,00**	**0,00**	**2.755,24**	**55,24**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.874,31	211.003,61	41.403,61	52.232,78	-158.770,83	40.667,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.943,52	8.300,00	0,00	6.591,88	-1.708,12	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	793,93	800,00	0,00	793,93	-6,07	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**56.611,76**	**220.103,61**	**41.403,61**	**59.618,59**	**-160.485,02**	**40.667,54**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-46.855,80**	**-217.403,61**	**-41.403,61**	**-56.863,35**	**160.540,26**	**-40.667,54**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-46.855,80**	**-217.403,61**	**-41.403,61**	**-56.863,35**	**160.540,26**	**-40.667,54**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-46.855,80**	**-217.403,61**	**-41.403,61**	**-56.863,35**	**160.540,26**	**-40.667,54**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	131,51	0,00	0,00	189,93	189,93	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	124.590,51	181.930,00	0,00	115.153,73	-66.776,27	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-171.314,80**	**-399.333,61**	**-41.403,61**	**-171.827,15**	**227.506,46**	**-40.667,54**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-171.314,80**	**-399.333,61**	**-41.403,61**	**-171.827,15**	**227.506,46**	**-40.667,54**

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.01.04 Wasser und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.990,98	351.003,61	181.403,61	27.597,84	-323.405,77	204.667,54
.	- Sonstige Auszahlungen	1.587,86	800,00	0,00	793,93	-6,07	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**63.578,84**	**351.803,61**	**181.403,61**	**28.391,77**	**-323.411,84**	**204.667,54**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-63.578,84**	**-351.803,61**	**-181.403,61**	**-28.391,77**	**323.411,84**	**-204.667,54**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.845,86	24.249,94	24.249,94	20.223,57	-4.026,37	0,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**79.845,86**	**24.249,94**	**24.249,94**	**20.223,57**	**-4.026,37**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-79.845,86**	**-24.249,94**	**-24.249,94**	**-20.223,57**	**4.026,37**	**0,00**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 13.01.04 Wasser und Wasserbau

Investition I13010403 Hochwasserschutz aus Starkregenrisikomanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.846	24.250	24.250	20.224	-4.026	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-79.846**	**-24.250**	**-24.250**	**-20.224**	**4.026**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 13.02.01 Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.837,50	1.600,00	0,00	4.466,86	2.866,86	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.933,85	27.000,00	0,00	22.224,70	-4.775,30	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.042,81	29.000,00	0,00	30.045,94	1.045,94	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.282,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**47.096,56**	**57.600,00**	**0,00**	**56.737,50**	**-862,50**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.250,28	83.655,54	13.155,54	65.776,13	-17.879,41	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.434,45	3.500,00	0,00	4.822,51	1.322,51	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	984,33	1.000,00	0,00	984,33	-15,67	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**45.669,06**	**88.155,54**	**13.155,54**	**71.582,97**	**-16.572,57**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.427,50**	**-30.555,54**	**-13.155,54**	**-14.845,47**	**15.710,07**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.427,50**	**-30.555,54**	**-13.155,54**	**-14.845,47**	**15.710,07**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**1.427,50**	**-30.555,54**	**-13.155,54**	**-14.845,47**	**15.710,07**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16,75	0,00	0,00	53,46	53,46	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.270,59	84.540,00	0,00	69.722,95	-14.817,05	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-65.826,34**	**-115.095,54**	**-13.155,54**	**-84.514,96**	**30.580,58**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-65.826,34**	**-115.095,54**	**-13.155,54**	**-84.514,96**	**30.580,58**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.02.01 Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	574,32	600,00	0,00	672,00	72,00	0,00
.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.691,60	27.000,00	0,00	46.511,80	19.511,80	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**44.265,92**	**27.600,00**	**0,00**	**47.183,80**	**19.583,80**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.300,41	83.655,54	13.155,54	65.303,66	-18.351,88	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	997,11	1.000,00	0,00	984,33	-15,67	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.297,52**	**84.655,54**	**13.155,54**	**66.287,99**	**-18.367,55**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-4.031,60**	**-57.055,54**	**-13.155,54**	**-19.104,19**	**37.951,35**	**0,00**
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.520,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	5.000,00	5.708,66	-4.291,34	0,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**55.520,99**	**10.000,00**	**5.000,00**	**5.708,66**	**-4.291,34**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-55.520,99**	**-10.000,00**	**-5.000,00**	**-5.708,66**	**4.291,34**	**0,00**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 13.02.01 Friedhof

Investition I13020100 Ausstattung Friedhofskapellen und Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.521	0	0	0	0	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**-55.521**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 14.01.01 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	12.400,00	0,00	383,26	-12.016,74	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.120,35	36.000,00	0,00	37.120,35	1.120,35	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**37.120,35**	**48.400,00**	**0,00**	**37.503,61**	**-10.896,39**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.821,64	99.000,00	0,00	14.543,78	-84.456,22	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	15.200,00	0,00	2.176,11	-13.023,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	250,00	900,00	0,00	250,00	-650,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	29.829,34	29.829,34	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.071,64**	**115.100,00**	**0,00**	**46.799,23**	**-68.300,77**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**31.048,71**	**-66.700,00**	**0,00**	**-9.295,62**	**57.404,38**	**0,00**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**31.048,71**	**-66.700,00**	**0,00**	**-9.295,62**	**57.404,38**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**31.048,71**	**-66.700,00**	**0,00**	**-9.295,62**	**57.404,38**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	101,74	0,00	0,00	274,02	274,02	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.916,52	6.560,00	0,00	99.694,63	93.134,63	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-14.766,07**	**-73.260,00**	**0,00**	**-108.716,23**	**-35.456,23**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-14.766,07**	**-73.260,00**	**0,00**	**-108.716,23**	**-35.456,23**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.01.01 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.370,35	36.000,00	0,00	37.120,35	1.120,35	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**36.370,35**	**36.000,00**	**0,00**	**37.120,35**	**1.120,35**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.921,64	99.000,00	0,00	4.909,74	-94.090,26	0,00
.	- Transferausszahlungen	250,00	900,00	0,00	250,00	-650,00	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.171,64**	**99.900,00**	**0,00**	**5.159,74**	**-94.740,26**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**30.198,71**	**-63.900,00**	**0,00**	**31.960,61**	**95.860,61**	**0,00**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	504.000,00	0,00	76.060,00	-427.940,00	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**504.000,00**	**0,00**	**76.060,00**	**-427.940,00**	**0,00**
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.080.000,00	240.000,00	108.805,48	-971.194,52	831.108,60
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.080.000,00**	**240.000,00**	**108.805,48**	**-971.194,52**	**831.108,60**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-576.000,00**	**-240.000,00**	**-32.745,48**	**543.254,52**	**-831.108,60**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 14.01.01 Umweltschutz

Investition I14010100 Umweltprojekte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	76.060	76.060	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	240.000	240.000	108.805	-131.195	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-240.000**	**-240.000**	**-32.745**	**207.255**	**0**

Investition I14010101 Engergetische Sanierung Lehrschwimmbecken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	504.000	0	0	-504.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	840.000	0	0	-840.000	831.109
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-336.000**	**0**	**0**	**336.000**	**-831.109**

Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.131,06	468.000,00	0,00	0,00	-468.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**126.431,06**	**528.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-528.000,00**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.511,85	438.547,90	14.097,90	24.305,17	-414.242,73	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	4.800,00	0,00	0,00	-4.800,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	45.557,74	95.000,00	0,00	0,00	-95.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.689,49	3.500,00	0,00	1.007,44	-2.492,56	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**283.759,08**	**541.847,90**	**14.097,90**	**25.312,61**	**-516.535,29**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-157.328,02**	**-13.847,90**	**-14.097,90**	**-25.312,61**	**-11.464,71**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	829,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**829,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-156.499,01**	**-13.847,90**	**-14.097,90**	**-25.312,61**	**-11.464,71**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**-156.499,01**	**-13.847,90**	**-14.097,90**	**-25.312,61**	**-11.464,71**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	358,79	0,00	0,00	44,67	44,67	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	368.996,48	352.700,00	0,00	256.693,11	-96.006,89	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**-525.136,70**	**-366.547,90**	**-14.097,90**	**-281.961,05**	**84.586,85**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**-525.136,70**	**-366.547,90**	**-14.097,90**	**-281.961,05**	**84.586,85**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.131,06	468.000,00	0,00	0,00	-468.000,00	0,00
.	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	441.500,00	0,00	228.300,00	-213.200,00	0,00
.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	829,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**126.960,07**	**909.500,00**	**0,00**	**228.300,00**	**-681.200,00**	**0,00**
.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.325,83	423.588,82	31.638,82	39.321,91	-384.266,91	0,00
.	- Transferausszahlungen	56.479,32	95.000,00	0,00	0,00	-95.000,00	0,00
.	- Sonstige Auszahlungen	1.689,49	3.500,00	0,00	904,57	-2.595,43	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**161.494,64**	**522.088,82**	**31.638,82**	**40.226,48**	**-481.862,34**	**0,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**-34.534,57**	**387.411,18**	**-31.638,82**	**188.073,52**	**-199.337,66**	**0,00**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	59.500,00	0,00	0,00	-59.500,00	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**59.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-59.500,00**	**0,00**
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	31.909,25	31.909,25	0,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**120.000,00**	**0,00**	**31.909,25**	**-88.090,75**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-60.500,00**	**0,00**	**-31.909,25**	**28.590,75**	**0,00**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Investition I15010100 E-Mobilität Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	59.500	0	0	-59.500	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	120.000	0	0	-120.000	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**0**	**-60.500**	**0**	**0**	**60.500**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschrie-bener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungs-übertragungen nach 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	28.804.232,43	24.844.000,00	0,00	26.406.968,72	1.562.968,72	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.811,47	680.500,00	0,00	610.600,24	-69.899,76	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.045.611,82	940.000,00	0,00	2.532.374,00	1.592.374,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**30.102.655,72**	**26.464.500,00**	**0,00**	**29.549.942,96**	**3.085.442,96**	**0,00**
15	- Transferaufwendungen	17.331.752,64	15.755.000,00	0,00	16.020.654,58	265.654,58	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.687.744,95	30.000,00	0,00	3.178.401,39	3.148.401,39	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**20.019.497,59**	**15.785.000,00**	**0,00**	**19.199.055,97**	**3.414.055,97**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**10.083.158,13**	**10.679.500,00**	**0,00**	**10.350.886,99**	**-328.613,01**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	168.360,32	181.600,00	0,00	177.886,38	-3.713,62	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	542.764,30	545.900,00	0,00	483.157,69	-62.742,31	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-374.403,98**	**-364.300,00**	**0,00**	**-305.271,31**	**59.028,69**	**0,00**
22	**=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**9.708.754,15**	**10.315.200,00**	**0,00**	**10.045.615,68**	**-269.584,32**	**0,00**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis -vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbezieh.-(= Zeilen 22 und 25)**	**9.708.754,15**	**10.315.200,00**	**0,00**	**10.045.615,68**	**-269.584,32**	**0,00**
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)**	**9.708.754,15**	**10.315.200,00**	**0,00**	**10.045.615,68**	**-269.584,32**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)**	**9.708.754,15**	**10.315.200,00**	**0,00**	**10.045.615,68**	**-269.584,32**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
.	Steuern und ähnliche Abgaben	28.293.069,87	24.844.000,00	0,00	26.053.123,03	1.209.123,03	0,00
.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.973,23	680.500,00	0,00	692.229,45	11.729,45	0,00
.	+ Sonstige Einzahlungen	643.221,31	478.000,00	0,00	1.065.253,83	587.253,83	0,00
.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	183.328,80	181.600,00	0,00	202.856,63	21.256,63	0,00
.	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.319.593,21**	**26.184.100,00**	**0,00**	**28.013.462,94**	**1.829.362,94**	**0,00**
.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	549.703,65	545.900,00	0,00	483.661,55	-62.238,45	0,00
.	- Transferausszahlungen	17.301.223,73	15.755.000,00	0,00	16.228.749,88	473.749,88	311.000,00
.	- Sonstige Auszahlungen	60.083,29	10.000,00	0,00	90.977,61	80.977,61	0,00
.	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.911.010,67**	**16.310.900,00**	**0,00**	**16.803.389,04**	**492.489,04**	**311.000,00**
.	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**11.408.582,54**	**9.873.200,00**	**0,00**	**11.210.073,90**	**1.336.873,90**	**-311.000,00**
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.419.877,73	1.065.000,00	0,00	1.065.208,25	208,25	0,00
06	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.419.877,73**	**1.065.000,00**	**0,00**	**1.065.208,25**	**208,25**	**0,00**
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	98.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**98.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**1.321.877,73**	**1.065.000,00**	**0,00**	**1.065.208,25**	**208,25**	**0,00**

Finanzhaushalt nach Investitionen Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investition I16010100 Allgemeine Zuweisungen Sportpauschale

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000	0	0	0	0	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investition I16010101 Allgemeine Zuweisungen Investitionspauschale

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.029.024	1.065.000	0	1.065.208	208	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**1.029.024**	**1.065.000**	**0**	**1.065.208**	**208**	**0**

Investition I16010102 Allgemeine Zuweisungen Bildungspauschale

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungsübertragungen 2024	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen nach 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	330.854	0	0	0	0	0
	Saldo: Einzahlungen ./. Auszahlungen	**330.854**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bilanz per 31.12.2025

AKTIVA	Lfd. Jahr	Vorjahr
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**2.023.644,73**	**2.023.644,73**
1. Anlagevermögen	**90.118.620,74**	**86.701.135,38**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	**135.213,72**	**105.417,35**
1.2 Sachanlagen	**80.862.271,94**	**77.375.204,12**
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	**4.012.651,04**	**3.990.993,04**
1.2.1.1 Grünflächen	2.498.148,64	2.476.490,64
1.2.1.2 Ackerland	1.085.256,24	1.085.256,24
1.2.1.3 Wald, Forsten	419.576,16	419.576,16
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	9.670,00	9.670,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grunddstücksgleiche Rechte	**24.170.065,41**	**24.503.777,54**
1.2.2.1 Kinder- und Jurgendeinrichtungen	1.735.510,72	1.794.864,85
1.2.2.2 Schulen	14.509.839,09	14.785.372,89
1.2.2.3 Wohnbauten	2.750.953,53	2.533.514,95
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.173.762,07	5.390.024,85
1.2.3 Infrastrukturvermögen	**46.191.646,11**	**44.452.083,21**
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	5.862.348,13	5.797.211,11
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.680.081,94	1.672.667,20
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausr. und Sicherheitsanl.	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	19.468.420,95	19.126.621,77
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl.	19.180.795,09	17.855.583,13
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	**0,00**	**0,00**
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	**77.050,02**	**72.303,67**
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	**3.386.144,46**	**1.864.517,23**
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	**1.150.982,43**	**1.181.988,06**
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	**1.873.732,47**	**1.309.541,37**
1.3 Finanzanlagen	**9.121.135,08**	**9.220.513,91**
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	100.000,00	100.000,00
1.3.2 Beteiligungen	77.904,36	77.904,36
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.308.144,80	1.308.144,80
1.3.5 Ausleihungen	7.635.085,92	7.734.464,75
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	7.635.085,92	7.734.464,75
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	**7.021.899,63**	**10.435.660,51**
2.1 Vorräte	**1.985.129,55**	**2.113.452,17**
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	**1.985.129,55**	**2.113.452,17**
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	**0,00**	**0,00**
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	**4.278.534,67**	**6.009.818,34**
2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleist.	**1.459.655,14**	**3.441.552,17**
2.2.1.1 Gebühren	248.020,08	219.688,83
2.2.1.2 Beiträge	733,62	2.152,89
2.2.1.3 Steuern	511.382,56	2.368.581,37
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	302.981,53	325.563,14
2.2.1.5 Sonstige öff.-rechtl. Forderungen	396.537,35	525.565,94
2.2.2 Privatrechtl. Forderungen	**2.264.816,64**	**2.523.857,41**
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.114.725,05	2.252.507,75
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	150.091,59	271.349,66
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	**554.062,89**	**44.408,76**
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	**0,00**	**0,00**
2.4 Liquide Mittel	**758.235,41**	**2.312.390,00**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**816.202,74**	**597.824,31**
4. Nicht durch Eigenkapital gedecker Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**
SUMME AKTIVA	**99.980.367,84**	**99.758.264,93**

Bilanz per 31.12.2025

PASSIVA	Lfd. Jahr	Vorjahr
1. Eigenkapital	26.151.207,13	28.401.693,86
1.1 Allgemeine Rücklage	20.205.407,59	20.213.355,76
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	8.188.338,10	9.787.553,80
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-2.242.538,56	-1.599.215,70
2. Sonderposten	33.573.526,90	31.507.606,71
2.1 für Zuwendungen	30.452.659,32	28.557.635,67
2.2 für Beiträge	2.621.845,29	2.443.493,99
2.3 für den Gebührenausgleich	426.788,95	426.788,95
2.4 Sonstige Sonderposten	72.233,34	79.688,10
3. Rückstellungen	13.946.659,89	13.685.534,98
3.1 Pensionsrückstellungen	9.820.535,00	9.244.076,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	774.458,01	605.911,36
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.351.666,88	3.835.547,62
4. Verbindlichkeiten	25.291.662,17	25.259.512,14
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.1.1 für Investitionen	0,00	0,00
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	14.357.446,14	12.836.923,54
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	14.357.446,14	12.836.923,54
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssich	2.200.000,00	2.000.000,00
4.4 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaft. gleichkommen	4.657.346,85	5.075.797,46
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	1.401.451,62	1.349.015,60
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	90.541,32	16.560,15
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	414.873,84	707.438,45
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.170.002,40	3.273.776,94
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.017.311,75	903.917,24
SUMME PASSIVA	99.980.367,84	99.758.264,93

4.1 Anhang

I. Allgemeines

Der Anhang ist Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind 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. Gesondert anzugeben sind u. a. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisherigen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden; Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet wurden; Abweichungen von der standardmäßigen linearen Abschreibung und Abweichungen von der örtlichen Abschreibungstabelle; noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen; bei Fremdwährungen der Kurs der Währungsumrechnung und Verpflichtungen aus Leasingverträgen. Die Bilanzposition „Sonstige Rückstellungen“ ist aufzugliedern, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Eigenkapitalspiegel, ein Verbindlichkeitenspiegel und eine Übersicht der Ermächtigungsübertragungen für das Folgejahr beizufügen.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Gemäß § 91 GO NRW Abs. 4 erfolgt die Bewertung der in der Bilanz auszuweisenden Vermögen, der Sonderposten, der Rückstellungen, der Verbindlichkeiten und der Rechnungsabgrenzungsposten nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz des Haushaltsjahres stimmen mit denen der Schlussbilanz des Haushaltsvorjahres überein. Die Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten wurden einzeln bewertet. Es wird wirklichkeitstreu bewertet. Vorhersehbare Risiken und Verluste, die zum Abschlussstichtag entstanden sind, wurden berücksichtigt. Aufwendungen und Erträge werden, unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen, periodengerecht dem Haushaltsjahr zugeordnet. Die auf den vorherigen Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

a. Immaterielle Vermögensgegenstände

Als immaterielle Vermögensgegenstände sind entgeltlich erworbene Software-Lizenzen ausgewiesen. Die Zugänge sind zu Anschaffungskosten bewertet. Die Werte werden entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer gemäß den NKF-Abschreibungstabellen planmäßig linear abgeschrieben.

b. Sachanlagen

Die Bilanzierung der Zugänge im Sachanlagevermögen erfolgt zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen. Zu den Herstellungskosten zählen auch aktivierte Eigenleistungen. Für die planmäßige Abschreibung der Vermögensgegenstände werden die Nutzungsdauern nach den NKF-Abschreibungstabellen zu Grunde gelegt. Die Abschreibungen erfolgen linear und beginnen bei Zugängen in dem Monat der Anschaffung bzw. der Herstellung. Geringwer-

tige Wirtschaftsgüter (Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bis zu 800 € ohne Umsatzsteuer / GWG) werden im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben.

Erhaltene Zuschüsse bzw. Zuwendungen vermindern nicht den Bilanzwert des Vermögensgegenstandes, sondern werden als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen (§ 44 Abs. 5 KomHVO) und parallel zur Abnutzung des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Für GWG erhaltene Investitionszuschüsse werden im Jahr der Anschaffung bzw. Herstellung des Vermögensgegenstandes voll aufgelöst.

Vermögensgegenstände, die zum Bilanzstichtag noch nicht betriebsfertig angeschafft oder hergestellt waren, werden als Anlagen im Bau geführt und separat ausgewiesen. Diesen unfertigen Anlagen zuzuordnende Zuwendungen werden als erhaltene Anzahlungen geführt.

Neben den planmäßigen Abschreibungen sind bei den Veränderungen des Vermögens auch Abgänge auf Grund von Veräußerungen und Abgänge von Restbuchwerten nach Sanierungsmaßnahmen oder Ersatzinvestitionen berücksichtigt. Dabei erzielte Erlöse oder entstandene Aufwendungen werden gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Der Ausweis wird nachrichtlich unter der Ergebnisrechnung dargestellt.

c. Anlagen im Bau

Bei Anlagen im Bau handelt es sich um die bis zum Bilanzstichtag getätigten Investitionen für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die am Bilanzstichtag noch nicht endgültig fertig gestellt sind.

d. Finanzanlagen

Die Gemeinde Ense ist alleiniger Gesellschafter an der „Ense-Werke GmbH“. Die Einlage für das Stammkapital an dieser Gesellschaft ist als „Anteile an verbundenen Unternehmen“ bilanziert. Das Jahresergebnis 2024 der „Ense-Werke GmbH“ weist einen Gewinn von 270.603,01 € aus. Das Eigenkapital zum Bilanzstichtag per 31.12.2024 beträgt 943.509,20 €. Nähere Erläuterungen sind im Beteiligungsbericht ersichtlich.
Im Haushaltsjahr 2023 wurde die Gesellschaft „ense wohnen und leben GmbH“ gegründet. Alleiniger Gesellschafter ist auch hier die Gemeinde Ense. Der Jahresfehlbetrag im Kalenderjahr 2024 „ense wohnen und leben GmbH“ beträgt 15.122,95 €. Das Eigenkapital summiert sich auf 32.313,06 €.

Die Beteiligung der Gemeinde Ense an der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH ist mit dem Nominalwert einschließlich anteiliger Kapitalrücklage ausgewiesen. Dieser Wert entspricht auch den Angaben im Geschäftsbericht des Unternehmens. Aufgrund der besonderen Aufgabenstellung des Unternehmens insbesondere für den ländlichen Raum ist ein abweichender Marktwert nicht zu ermitteln.
Ebenso wurden für die Beteiligung an dem Zweckverband Südwestfalen-IT, der KoPart eG, die Genossenschaftsanteile der Bürgergenossenschaft „Alte Post eG“ sowie die Kapitalrücklage für die „DZM Digitales Zentrum Mittelstand GmbH“ angesetzt.

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens handelt es sich um Vermögensanteile am Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe.

An die Ense-Werke GmbH wurden im Haushaltsjahr 2019 Ausleihungen von über 7,7 Mio. € getätigt. Davon wurden seitens der Ense-Werke GmbH 3,4 Mio. € für die Finanzierung der Beteiligung der Ense-Werke GmbH zu 74,9 % an der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG und an der Ense Netz Verwaltung GmbH verwendet. Hiervon wurden im Haushaltsjahr 2025 rund 99.000 € wieder zurückbezahlt. Weitere 4,3 Mio. € wurden für die Finanzierung des Kaufpreises für das Gasnetz im Gemeindegebiet sowie die Finanzierung der mit dem Erwerb des Stromnetzes und des Gasnetzes in Ense verbundenen Grundstücksgeschäfte verwendet.
Im Haushaltsjahr 2024 wurden Ausleihungen in Höhe von 0,5 Mio. € an die ense-wohnen-und-leben GmbH für den öffentlich geförderten Wohnungsbau im Rochollweg ausbezahlt.

e. Vorräte

Die Vorräte der Gemeinde Ense enthalten größere Bestände an Lagermaterial am Bauhof (Treibstoff, Streusalz). Weiterhin wurden die Grundstücksflächen aus dem Umlaufvermögen angesetzt. Es ist beabsichtigt, die Flächen sehr zeitnah wieder zu veräußern. Es handelt sich wesentlich um Grundstücksflächen am „Am Tiefen Weg“, „Willi-Eickenbusch-Straße“, „Wolfsheide“, „Sörries Kamp“, „Steinweg“, sowie Ackerflächen in den Ortsteilen Höingen, Parsit, und Bremen.

f. Forderungen

Die Forderungen sind mit dem Nominalwert bewertet. Zweifelhafte Forderungen wurden wertberichtigt. Einzelheiten zu den Forderungsfristen ergeben sich aus dem Forderungsspiegel.

g. Liquide Mittel

Hierbei handelt es sich um Bankguthaben und Kassenbestände.

h. aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Anzahlungen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, angesetzt worden. Insbesondere betrifft dies die Zahlungen der Dienstbezüge der Beamten beim Jahreswechsel sowie geleistete Zuweisungen an Drittempfänger.

i. Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus der allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage, Bilanzieller Verlustvortrag und dem Jahresüberschuss oder dem Jahresfehlbetrag. Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Anlagevermögen direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die verrechneten Aufwendungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen und Veräußerungen unter dem Restbuchwert betragen 13.320,89 €. Die verrechneten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die in Zusammenhang mit den Abgängen von Vermögensgegenständen stehen und Veräußerungen über dem Restbuchwert betragen 5.372,72 €. Der Verrechnungssaldo, der mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wird, beträgt somit 7.948,17 €.

Das Eigenkapital nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Allgemeine Rücklage:	20.205.407,59 €
Ausgleichsrücklage:	8.188.338,10 €
Jahresfehlbetrag:	-2.242.538,56 €

	26.151.207,13 €
	==========

Der Jahresfehlbetrag von 2.242.538,56 € wird der Ausgleichrücklage entnommen.

j. Sonderposten

Investive Zuwendungen und Beiträge mindern nicht den Wert eines Vermögensgegenstandes. Diese Beträge sind als Sonderposten zu passivieren und parallel zur Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes, dem die Zuwendung bzw. der Beitrag zugeordnet ist, aufzulösen. Auf diese Weise wird eine (Teil-)Deckung der Abschreibungsaufwendungen erreicht.

k. Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen werden auf der Basis von versicherungsmathematischen Gutachten nach dem Teilwertverfahren unter Verwendung der neuen „Richttafeln 2018 G nach Heubeck“ ermittelt. Dabei wird ein Rechnungszinssatz von 5 % zu Grunde gelegt (§ 37 Abs. 1 KomHVO).

Die Instandhaltungsrückstellungen setzen sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Instandhaltungsrückstellung gemeindliche Gebäude	**01.01.2025**	**Inanspruchnahme**	**Auflösung**	**Zuführung**	**31.12.2025**
Rathaus Bremen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Turnhalle Niederense	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
Grundschule Niederense	155.000,00	24.586,73	0,00	0,00	130.413,27
Kindergarten Lüttr. und Bilme	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Ballspielhalle Bremen	15.000,00	3.290,46	11.709,54	0,00	0,00
Flutlichtanlagen Sportplätze	88.758,06	4.313.32	0,00	10.000,00	94.444,74
VDE Prüfung Sportanlagen	0,00	0,00	0,00	55.600,00	55.600,00
	383.758,06	**32.190,51**	**11.709,54**	**65.600,00**	**405.458,01**

Instandhaltungsrückstellungen Tiefbau	**01.01.2025**	**Inanspruchnahme**	**Auflösung**	**Zuführung**	**31.12.2025**
Entschlammung Ententeich	140.000,00	0,00	0,00	55.000,00	195.000,00
Kleinaufträge Entwässerung	4.700,00	0,00	4.700,00	0,00	0,00
Böschungssich. Am Riesenb.	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
Stützmauer Lüttringen	0,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00
	150.700,00	**0,00**	**10.700,00**	**130.000,00**	**270.000,00**

Sonstige Instandhaltungs-rückstellungen	01.01.2025	Inan-spruch-nahme	Auflö-sung	Zuführung	31.12.2025
Aufforstung Waldflächen	71.453,30	0,00	35.453,30	0,00	36.000,00
Instandsetzung Mähroboter	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
Öff. Beleuchtung Kreisverkehr	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
	71.453,30	**0,00**	**35.453,30**	**63.000,00**	**99.000,00**

Die Rückstellungen für Altersteilzeit verändern sich durch anfallende Verträge.

Für die Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und geleistete Überstunden wurde der Bestand am 31.12.2025 mit dem Stundensatz aus der Kostenrechnung bewertet.

Für die Erstattungsverpflichtungen änderte sich der Betrag gem. § 107 b BeamtVG lt. Gutachten zum 31.12.2025 (Heubeck AG) auf 119.092,00 €.

Für die Pensions- und Beihilferückstellung der Südwestfalen-IT erfolgte im Haushaltsjahr 2025 eine Anpassung auf 255.730,93 €.

Da die Gemeinschaftsklage gegen Pharmaunternehmen abgeschlossen ist und keine Prozesskosten zu erwarten sind, ist die Rückstellung über 5.000 € aufgelöst worden.

Durch vertragliche Vereinbarung ist festgelegt, dass Instandsetzungen und Schönheitsreparaturen an der Conrad-von-Ense-Schule in einer genau festgelegten Höhe durchgeführt werden. Nicht verwendete Beträge sind für die Folgejahre bereitzustellen. Hierfür ist im Jahr 2025 ein Betrag in Höhe von 78.613,07 € zuzuführen. Für geleistete Reparaturen wurden 275.373,19 € entnommen.

Für die Prüfung der Jahresrechnung wurden 59.700,00 € passiviert. Hierbei handelt es sich überwiegend um die Kosten für die überörtliche Prüfung gemäß § 105 GO NRW der vergangenen drei Haushaltsjahre sowie die Kosten für die örtliche Prüfung gemäß § 102 GO NRW für das abgelaufene Haushaltsjahr.

Bei der Gewerbesteuerrückstellung handelt es sich um eventuelle Erstattungsansprüche an ein Unternehmen. Dieses Unternehmen beklagt die Finanzbehörde aufgrund der Festsetzung der Zerlegung der Gewerbesteuer für vergangene Jahre. Über eventuelle Zahlungsverpflichtungen von rund 20.900,00 € wurde eine Rückstellung gebucht.

Gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO können Rückstellungen für erhöhte Zahlungen von Umlagen aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinnahmen gebildet werden. Im Haushaltsjahr 2025 konnte diese Rückstellung anteilig über 1.121.669,15 € aufgelöst werden. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde aufgrund der Mehreinnahmen eine Rückstellungserhöhung über 672.831,87 € vorgenommen.

Für das Haushaltsjahr 2025 wird für die Jugendamtsumlage nach Prognose vom Kreis Soest sehr wahrscheinlich mit einer Nachzahlung von rund 311.000 € gerechnet. Über diesen Betrag wurde eine Rückstellungsbildung vorgenommen.

Mit der Wallfahrtsstadt Werl wurde für das Leader-Projekt „Attraktivitätssteigerung des Stadtwaldes Werl“ ein Kooperationsvertrag abgeschlossen. Die anteiligen Kosten für

dieses Projekt für die Gemeinde Ense von 22.000 € wurden noch nicht abgerechnet. Über diesen Betrag wurde eine Rückstellung gebildet.

Für den Bereich Planung und Entwicklung wurden 47.000 € an Auszahlungen aus der im Vorjahr gebildeten Rückstellungen entnommen.

Die noch fehlende Abrechnung vom Kreis Soest für die Clarenbachschule aus dem Haushaltsjahr 2024 konnte im Haushaltsjahr 2025 verbucht werden. Die tatsächlichen Kosten betrugen 65.219,08 €. Der verbleibende Restbetrag von 39.780,92 € aus der gebildeten Rückstellung von 105.000 € wurde als Ertrag aufgelöst.

Ebenso konnte die noch fehlende Abrechnung aus dem Haushaltsjahr 2024 im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit mit der Stadt Arnsberg für den Bereich der Vollstreckung abgerechnet werden. Die ursprüngliche Rückstellung betrug 40.000 €. Die tatsächliche Abrechnung lag bei 26.961,17 €. Der Restbetrag von 13.038,83 € wurde als Ertrag aufgelöst.

Die Entwicklung der sonstigen Rückstellungen ist aus der nachfolgenden Übersicht ersichtlich:

	01.01.2025	**Inanspruch-nahme**	**Auflö-sung**	**Zuführung**	**31.12.2025**
Altersteilzeit	62.495,28	50.028,07	0,00	52.603,97	65.071,18
Urlaub	213.233,04	213.233,04	0,00	170.373.16	170.373,16
Überstunden	196.730,61	196.730,61	0,00	250.484,91	250.484,91
§ 107 b BeamtVG	117.438,00	0,00	0,00	1.654,00	119.092,00
Pension & Beihilfe Südwest.IT	257.838,59	0,00	2.107,66	0,00	255.730,93
Prozesskostenrückstellungen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
PPP Conrad-von-Ense-Schule	323.779,24	275.373,19	0,00	78.613,07	127.019,12
Prüfung Jahresrechnungen	47.200,00	0,00	0,00	12.500,00	59.700,00
Gewerbesteuerrückstellung	20.700,00	0,00	0,00	200,00	20.900,00
Kreisumlage	2.399.132,86	1.121.669,15	0,00	672.831,87	1.950.295,58
Jugendamtsumlage	0,00	0,00	0,00	311.000,00	311.00,00
Leader Projekt Stadtwand	0,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00
Planung und Entwicklung	47.000,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00
Abr. Clarenbachschule	105.000,00	65.219,08	39.780,92	0,00	0,00
Abr. Vollstreckung	40.000,00	26.961,17	13.038,83	0,00	0,00
	3.835.547,62	**1.996.214,31**	**59.927,41**	**1.572.260,98**	**3.351.666,88**

I. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten aus Krediten und Transferleistungen sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden mit dem Rechnungsbetrag berücksichtigt. Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Zinsabgrenzungen, Lohnsteuerzahlungen, Verwahrgelder und ähnliches. Bei den erhaltenen Anzahlungen handelt es sich um Zuweisungen für Anlagen im Bau und noch nicht verwendete investive Einzahlungen. Einzelheiten über die Art der Gläubiger

und die Aufteilung nach Restlaufzeiten ergeben sich aus dem Verbindlichkeitenspiegel.

m. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Die Veränderungen ergeben sich aus Zugängen in Höhe neu veranlagter Friedhofsgebühren und den Abgängen in Höhe des Jahresanteils der Friedhofsgebühren an der gesamten Dauer des Nutzungsrechts. Die Bewertung erfolgt zu Nennwerten. Weiterhin ergeben sich Änderungen durch die Zugänge und der anteiligen Auflösung erhaltener Zuweisungen.

III. Ergebnisrechnung

Die ordentlichen Erträge summieren sich im abgelaufenen Haushaltsjahr auf 40,72 Mio. €. Hauptbestandteile der ordentlichen Erträge sind die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben mit 26,41 Mio. € (davon Gewerbesteuer 13,28 Mio. €), den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit 4,56 Mio. € und den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten mit rund 5,15 Mio. €.

Dem gegenüber stehen die ordentlichen Aufwendungen mit knapp 42,65 Mio. €. Hiervon betragen allein die Transferaufwendungen 18,78 Mio. € (davon Kreisumlage 14,72 Mio. €). Als weitere wesentliche Positionen summieren sich die Personalaufwendungen auf 8,37 Mio. €, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen auf ca. 6,29 Mio. € und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen auf 5,62 Mio. €.

Nach Saldierung der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen beträgt das ordentliche Ergebnis -1,94 Mio. €.

Das Finanzergebnis summiert sich nach Saldierung der Finanzaufwendungen (rund 0,48 Mio. €) und Finanzerträge (ca. 0,18 Mio. €) auf -0,31 Mio. €.

Nach Addition des Ordentlichen Ergebnisses und des Finanzergebnisses ergibt sich ein Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit von knapp -2,24 Mio. €.

Nähere Erläuterungen zur Ergebnisrechnung sind im Lagebericht ersichtlich.

IV. Finanzrechnung

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen im abgelaufenen Haushaltsjahr 37 Mio. €. Allein die Einzahlungen der Steuern und ähnlichen Abgaben ergeben 26,05 Mio. € (davon Gewerbesteuer 12,92 Mio. €). Die Einzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten summieren sich auf 4,96 Mio. €. An Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind Einzahlungen von 2,82 Mio. € angefallen.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen 36,2 Mio. €. Wesentlicher Anteil stellen die Transferauszahlungen mit 18,96 Mio. € (davon Kreisumlage 15 Mio. €) dar. Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben 6,16 Mio. € und die Personalauszahlungen knapp 7,41 Mio. €.

Nach Saldierung der Einzahlungen und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit von ca. 0,81 Mio. €.

Die Summe der investiven Einzahlungen ergeben ca. 2,84 Mio. €. Dieser Betrag setzt sich überwiegend aus den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen zusammen.

Die investiven Auszahlungen summieren sich auf 6,52 Mio. €. Hiervon betragen im Wesentlichen die Auszahlungen für Baumaßnahmen 3,84 Mio. € und für dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen ca. 2,34 Mio. €.

Der Saldo der Investitionstätigkeit beträgt somit – 3,68 Mio. €.

Die Aufnahmen von Liquiditätskrediten summieren sich auf 10,35 Mio. €. Investitionskredite wurden in Höhe von rund 1,95 Mio. € aufgenommen.
Die Summe der Tilgungen von Krediten sowie kreditähnlichen Rechtsgeschäften betragen 0,85 Mio. €. Die Auszahlungen für die Tilgungen von Liquiditätskrediten ergeben 10,15 Mio. €.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt 1,3 Mio. €.

Nähere Erläuterungen zur Finanzrechnung sind im Lagebericht ersichtlich.

V. Sonstige Angaben

a. Haftungsverhältnisse

Im Verbindlichkeitenspiegel sind nachrichtlich Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten aufgeführt. Die Gemeinde Ense haftet selbstschuldnerisch dafür, dass die Erbbauzinsen von mehreren Erbbauberichtigen jährlich an den Grundstückseigentümer gezahlt werden. Weiterhin haftet die Gemeinde Ense für Mietausfälle eines Kindergartenträgers, für die Verlustabdeckung am Bürgerbusverein Ense sowie Rückzahlungsansprüche von Fördermittel einer Großtagespflege von Kindern.

b. Kostenunterdeckung Gebührenhaushalte

Die Gemeinde soll nach § 6 KAG eine bei einer kostenrechnenden Einrichtung am Ende eines Kalkulationszeitraumes entstandene Kostenunterdeckung innerhalb der nächsten vier Jahre wieder ausgleichen. Im Haushaltsjahr 2025 wurden keine Gebührenabrechnungen für Abfall und Abwasser vorgenommen. Diese wird im Haushaltsjahr 2026 nachgeholt.

c. Kommunale Versorgungskassen für Westfalen-Lippe

Die Gemeinde Ense ist Mitglied in der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe (kvw) des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe, deren Aufgabe es ist, den Arbeitnehmern eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Der derzeitige Umlagesatz beträgt 4,5 %, zusätzlich wird ein Sanierungsgeld in Höhe von 3,25 % der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte gezahlt. Die Gemeinde Ense trägt die Umlage allein. Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der kvw im sogenannten Umlageverfahren erfolgt, bestehen Unterdeckungen für künftige Versorgungsleistungen. Bei dieser Art der Zusatzversorgung liegt eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die keine Rückstellung zu bilden ist. Die Verpflichtung beträgt ca. 10,8 Mio. €.

d. Public Private Partnership (PPP)

Im Verbindlichkeitenspiegel ist unter Ziffer 4 ein Betrag von 4.657.347 € als Verbindlichkeit aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, ausgewiesen. Die Gemeinde Ense hat mit Vertrag vom 12.11.2009 mit der Strabag PPP Hochbau GmbH (damals PPP Conrad-von-Ense-Schule GmbH) aus Bad Hersfeld vereinbart, dass das Unternehmen die Planung, den Ausbau und die Sanierung der Conrad-von-Ense-Schule, dessen Finanzierung und die anschließende Gebäudeunterhaltung und den gebäudebezogenen Betrieb übernimmt. Der Vertrag hat eine Laufzeit bis zum Ende des Schuljahres 2033/34. Das PPP-Unternehmen hat seine Forderungen aus der Finanzierung gegen die Gemeinde Ense an eine Bank abgetreten. Diese Forderung wird über die o. a. Laufzeit verteilt und von der Gemeinde Ense bezahlt.

e. Ermächtigungsübertragungen

Gemäß § 22 KomHVO können Haushaltsmittel des laufenden Haushaltsjahres durch Ermächtigungsübertragen in das folgende Haushaltsjahr übernommen werden. Die Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen von 2025 nach 2026 summieren sich auf 244.272,46 €. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um „Sach- und Dienstleistungen“. Für die Auszahlungen betragen die Ermächtigungsübertragungen von 2025 nach 2026 insgesamt 6.630.895,63 €. Sie setzen sich aus den konsumtiven (1.234.120,37 €) und investiven (5.396.775,26 €) Auszahlungen zusammen.

f. Gleichstellungsplan

Ein Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern liegt bislang noch nicht vor. Es ist vorgesehen, den Gleichstellungsplan im Haushaltsjahr 2026 aufzustellen.

g. Corona Pandemie und Ukraine Krieg

Für die Jahresabschlüsse 2020 bis 2023 wurden gemäß § 6 NKF-CUIG Bilanzierungshilfen über 2.023.644,73 € bilanziert. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2026 wurde beschlossen, diesen Betrag erfolgsneutral gegen die Allgemeine Rücklage zu verrechnen.

Entwurf des Jahresabschlusses der Gemeinde Ense für das Haushaltsjahr 2025 aufgestellt:



Ense, 17.06.2026

(Schröder)
Kämmerer

Entwurf des Jahresabschlusses der Gemeinde Ense für das Haushaltsjahr 2025 bestätigt:



Ense, 17.06.2026

(Busemann)
Bürgermeister

Organe und Mitgliedschaften gemäß § 95 Abs. 3 GO

Familienname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft	
			Funktion	Gremium
Busemann	Rainer	Wahlbeamter, Bürgermeister der Gemeinde Ense	Verwaltungs-vorstand	Persönlicher Vertreter des Herrn Blume in der Gesellschafterversammlung der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH
				Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
				Mitgliederversammlung des kommunalen Arbeitgeberverbandes NRW
				Persönlicher Vertreter des Herrn Schröder in der Verbandsversammlung der GVV-Kommunalversicherung
				Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Hellweg-Lippe
				Vorstandsmitglied im Initiativkreis Ense
				Mitgliederversammlung der KGSt
				Persönlicher Vertreter des Herrn Schröder in der Generalversammlung der Genossenschaft KoPart e.G.
				Aufsichtsrat Bürger.Solar.Ense eG
				Gesellschafterversammlung Ense-Werke GmbH
				Aufsichtsrat Ense-Werke GmbH
				Persönlicher Vertreter des Herrn Schröder in der Gesellschaftsversammlung der Digitales Zentrum Mittelstand GmbH
				Persönlicher Vertreter der Frau Müller in der Verbandsversammlung des Ruhrverbandes
				Verbandsversammlung Südwestfalen-IT
				Persönlicher Vertreter des Herrn Blume in der Gesellschafterversammlung der Ense Gasnetz GmbH
				Persönlicher Vertreter des Herrn Blume in der Gesellschafterversammlung der Ense Netz Verwaltung GmbH
				Persönlicher Vertreter des Herrn Blume in der Gesellschafterversammlung der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG
				Geschäftsführer der Immobiliengesellschaft "ense wohnen und leben GmbH"
Schröder	Dennis	Wahlbeamter, Beigeordneter der Gemeinde Ense, Fachbereichsleiter Zentrale Dienste, Kämmerer der Gemeinde Ense	Verwaltungs-vorstand	Gesellschafterversammlung der Digitales Zentrum Mittelstand GmbH
				Generalversammlung der Genossenschaft der KoPart eG
				Verbandsversammlung der GVV-Kommunalversicherung
				Vorstandmitglied im Initativkreis Ense
				Persönlicher Vertreter des Herrn Busemann in der Mitgliederversammlung der KGST
				Persönlicher Vertreter des Herrn Busemann in der Mitgliederversammlung des kommunalen Arbeitgeberverbandes NRW
				Persönlicher Vertreter des Herrn Busemann in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
				Persönlicher Vertreter des Herrn Busemann in der Verbandsversammlung der Südwestfalen-IT
				Kindergartenrat Bilme, Lüttringen und Parsit
				Gesellschafterversammlung der Immobiliengesellschaft "ense wohnen und leben GmbH"
				Beirat zur finanziellen Beteiligung von Kommunen an Windenergieanlagen
Langesberg	Andreas	Fachbereichsleiter Bürgerservice	Verwaltungs-vorstand	
Müller	Stefanie	Fachbereichsleiterin Bauen und Gemeindeentwicklung	Verwaltungs-vorstand	Verbandsversammlung des Ruhrverbandes
Busan	Sammy	Berufskraftfahrer	Ratsmitglied ab 01.11.25	Aufsichtsrat Ense-Werke GmbH
Hahn (ehm. Biermann-Heeß)	Silke	Koordinatorin Palliativnetz Soest - HSK, Kleingewerbe (Indiv. Geschenkartikel)	Ratsmitglied	Kindergartenrat Parsit
Brech	Marco	Dienstgruppenleiter Polizei	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Paters im Interkommunalen Kulturausschuss der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense
Brunnberg	Christian	Industriekaufmann	Ratsmitglied	
Busemann	Georg	Landwirt	Ratsmitglied	Gesellschafterversammlung Ense-Werke GmbH
Dülberg	Dagmar	Selbstständige Untenehmerin	Ratsmitglied	Kindergartenrat Lüttringen
Fleißig	Luzia	Freiberufliche Architektin	Ratsmitglied	

Organe und Mitgliedschaften gemäß § 95 Abs. 3 GO

Familienname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft	
			Funktion	Gremium
Neb	Paul	Maschinenbau	Ratsmitglied ab 01.11.25	Gesellschafterversammlung Ense-Werke GmbH
Jäkel	Janis	Zusteller und Ausbildungspate	Ratsmitglied ab 01.11.25	
Frings	Tobias	Versicherungsmarkler	Ratsmitglied ab 01.11.25	
Häken	Ulrich	Einkaufsleiter	Ratsmitglied	
Heierhoff	Michael	Werkzeugmacher	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Hartmann in der Forstbetriebsgemeinschaft Ense, Werl, Welver und Wickede
				Aufsichtsrat Bürger.Solar.Ense eG
				Aufsichtsrat Ense-Werke GmbH
				Persönlicher Vertreter des Herrn Lakenbrink bei der Mitgliedeversammlung des Städt- und Gemeindebundes NRW
				Jagdgenossenschaften Bremen, Höingen, Hünningen/Lüttringen, Parsit, Ruhne/Gerlingen, Waltringen
Hennecke	Simon	Sachbearbeiter Polizei	Ratsmitglied	Aufsichtsrat Ense-Werke GmbH
				Beirat zur finanziellen Beteiligung von Kommunen an Windenergieanlagen
Konstanti	Dr. Stefani	selbständige Unternehmerin	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter der Frau Dülberg im Kindergartenrat Lüttringen
				Aufsichtsrat Ense-Werke GmbH
				beratendes Mitglied interkommunaler Kulturausschuss der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense
Loewer	Jens	Lehrer	Ratsmitglied ab 01.11.25	
Langesberg	Hans-Josef	Rentner	Ratsmitglied	Vorsitzender im Interkommunalen Kulturausschuss der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense
				Persönlicher Vertreter des Herrn Schlitt in der Mitgliederversammlung der NRW-Stiftung
Meier	Corinna	FH Dortmund, Perspektivmanagement, Verwaltungsamtsrätin, Freiberufliche Hausverwaltung	Ratsmitglied	Kindergartenrat Bilme
Müller	Armin	Kraftfahrer	Ratsmitglied	Kindergartenrat Parsit
				Persönlicher Vertreter des Herrn Vetter in der Fischereigenossenschaft Ense
				Persönlicher Vertreter des Herrn Vetter in der Fischereigenossenschaft Wickede (Ruhr)
Mause-Lippold	Christine	Dentallabor / Büro	Ratsmitglied ab 01.11.25	Aufsichtsrat Ense-Werke GmbH
Nölle	Antonius	Selbstständig als Landwirt	Ratsmitglied	
Teuber	Horst	Rentner	Ratsmitglied ab 01.11.25	
Thüner	Henrich	Selbstständig Kunststoffherstellung	Ratsmitglied ab 01.11.25	Persönlicher Vertreter des Herrn Langesberg im Interkommunalen Kulturausschuss der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense
Schmücker	Ralf	Angestellter im Vertrieb und Marketing	Ratsmitglied ab 01.11.25	
Stock	Thomas	Leiter Vertrieb Stadtwerke Prokurist	Ratsmitglied	Gesellschafterversammlung der Immobiliengesellschaft "ense wohnen und leben GmbH"
Vetter	Andreas	Justizvollzugsbeamter	Ratsmitglied	Fischereigenossenschaft Ense
				Fischereigenossenschaft Wickede (Ruhr)
				Persönlicher Vertreter des Herrn Peters in den Jagdgenossenschaften Bittingen/Bilme/Volbringen, Niederense, Oberense, Sieveringen
				Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
				Beirat zur finanziellen Beteiligung von Kommunen an Windenergieanlagen
Vonnahme	Andreas	Einzelhandelskaufmann	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Heierhoff in den Jagdgenossenschaften Bremen, Höingen, Hünningen/Lüttringen, Parsit, Ruhne/Gerlingen, Waltringen

Organe und Mitgliedschaften gemäß § 95 Abs. 3 GO

Familienname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft	
			Funktion	Gremium
Aukthun	Thomas	nicht berufstätig	Ratsmitglied bis 31.10.25	Persönlicher Vertreter des Herrn Frieling in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
				Persönlicher Vertreter des Herrn Busemann in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Hellweg-Lippe
Frieling	Heinrich	selbstständiger Rechtsanwalt, Mitglied des Landtages (NRW)	Ratsmitglied bis 31.10.25	Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Griese-Müller	Edeltraut	nicht berufstätig	Ratsmitglied bis 31.10.25	
Jonas	Hubert	Pensionär	Ratsmitglied bin 31.10.25	Kindergartenrat Parsit
Kost	Niklas	Student/Studentische Hilfskraft	Ratsmitglied bis 31.10.25	
Lakenbrink	Willi	Rentner	Ratsmitglied bin 31.10.25	Gesellschafterversammlung der Ense-Werke GmbH
				Mitgliedsversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Müller	Udo	nicht berufstätig	Ratsmitglied bis 31.10.25	Persönlicher beratender Vertreter der Frau Dr. Konstanti im interkommunalen Kulturausschuss der Stadt Werl und der Gemeinde Wickede (Ruhr) und Ense
Post	Ursula	kaufmännische Angestellte	Ratsmitglied bis 31.10.25	
Robbert	Horst-Peter	Rentner	Ratsmitglied bis 31.10.25	Persönlicher Vertreter der Frau Neumann im interkommunalen Kulturausschuss der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense

4.2 Anlagenspiegel per 31.12.2025

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushalts-jahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushalts-jahres	Kummulierte Abschreibun-gen zum 31.12. des Vorjahres	Abschrei-bungen im Haushaltsjahr	Zuschrei-bungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchun- gen im Haushaltsjahr	Kummulierte Abschrei-bungen zum 31.12. des Haushalts-jahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	**344.873,37**	**65.718,99**	**0,00**	**4.919,46**	**415.511,82**	**239.456,02**	**40.842,08**	**0,00**	**0,00**	**280.298,10**	**135.213,72**	**105.417,35**
2. Sachanlagen												
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
2.1.1 Grünflächen	2.476.490,64	21.658,00	0,00	0,00	2.498.148,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.498.148,64	2.476.490,64
2.1.2 Ackerland	1.085.256,24	0,00	0,00	0,00	1.085.256,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.085.256,24	1.085.256,24
2.1.3 Wald, Forsten	419.576,16	0,00	0,00	0,00	419.576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.576,16	419.576,16
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	9.670,00	0,00	0,00	0,00	9.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.670,00	9.670,00
	3.990.993,04	**21.658,00**	**0,00**	**0,00**	**4.012.651,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.012.651,04**	**3.990.993,04**
2.2 Bebaute Grundstücke und grundsücksgleiche Rechte												
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	2.600.668,05	2.379,19	0,00	0,00	2.603.047,24	805.803,20	61.733,32	0,00	0,00	867.536,52	1.735.510,72	1.794.864,85
2.2.2 Schulen	21.799.231,08	23.594,94	0,00	87.226,16	21.910.052,18	7.013.858,19	386.354,90	0,00	0,00	7.400.213,09	14.509.839,09	14.785.372,89
2.2.3 Wohnbauten	2.839.424,08	0,00	0,00	248.942,28	3.088.366,36	305.909,13	31.503,70	0,00	0,00	337.412,83	2.750.953,53	2.533.514,95
2.2.4 Sonstige Dienst, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.103.317,45	0,00	0,00	2.837,03	9.106.154,48	3.713.292,60	219.099,81	0,00	0,00	3.932.392,41	5.173.762,07	5.390.024,85
	36.342.640,66	**25.974,13**	**0,00**	**339.005,47**	**36.707.620,26**	**11.838.863,12**	**698.691,73**	**0,00**	**0,00**	**12.537.554,85**	**24.170.065,41**	**24.503.777,54**
2.3 Infrastrukturvermögen												
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.797.211,11	67.284,02	2.147,00	0,00	5.862.348,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.862.348,13	5.797.211,11
2.3.2 Brücken und Tunnel	2.161.429,35	0,00	0,00	41.520,47	2.202.949,82	488.762,15	34.105,73	0,00	0,00	522.867,88	1.680.081,94	1.672.667,20
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanl.	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	28.195.872,10	0,00	16.967,73	887.199,11	29.066.103,48	9.069.250,33	535.647,96	0,00	7.215,76	9.597.682,53	19.468.420,95	19.126.621,77
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenk.	39.085.269,74	394.091,52	87.395,00	1.982.730,20	41.374.696,46	21.229.686,61	1.048.413,61	0,00	84.198,85	22.193.901,37	19.180.795,09	17.855.583,13
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75.239.782,30	**461.375,54**	**106.509,73**	**2.911.449,78**	**78.506.097,89**	**30.787.699,09**	**1.618.167,30**	**0,00**	**91.414,61**	**32.314.451,78**	**46.191.646,11**	**44.452.083,21**
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, Kulturdenkmäler	72.303,67	0,00	0,00	4.776,20	77.079,87	0,00	29,85	0,00	0,00	29,85	77.050,02	72.303,67
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.777.054,11	144.361,92	5.517,80	1.689.512,34	6.605.410,57	2.912.536,88	312.115,73	0,00	5.386,50	3.219.266,11	3.386.144,46	1.864.517,23
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.972.069,04	460.938,19	169.643,73	46.446,89	4.309.810,39	2.790.080,98	538.149,24	0,00	169.402,26	3.158.827,96	1.150.982,43	1.181.988,06
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.309.541,37	5.560.301,24	0,00	-4.996.110,14	1.873.732,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.873.732,47	1.309.541,37
	10.130.968,19	**6.165.601,35**	**175.161,53**	**-3.255.374,71**	**12.866.033,30**	**5.702.617,86**	**850.294,82**	**0,00**	**174.788,76**	**6.378.123,92**	**6.487.909,38**	**4.428.350,33**
	125.704.384,19	**6.674.609,02**	**281.671,26**	**-4.919,46**	**132.092.402,49**	**48.329.180,07**	**3.167.153,85**	**0,00**	**266.203,37**	**51.230.130,55**	**80.862.271,94**	**77.375.204,12**
3 Finanzanlagen												
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
3.2 Beteiligungen	77.904,36	0,00	0,00	0,00	77.904,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.904,36	77.904,36
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	1.308.144,80	0,00	0,00	0,00	1.308.144,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.308.144,80	1.308.144,80
3.5 Ausleihungen												
3.5.1 an verbundene Unternehmen	7.734.464,75	0,00	99.378,83	0,00	7.635.085,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.635.085,92	7.734.464,75
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.220.513,91	**0,00**	**99.378,83**	**0,00**	**9.121.135,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.121.135,08**	**9.220.513,91**
	135.269.771,47	**6.740.328,01**	**381.050,09**	**0,00**	**141.629.049,39**	**48.568.636,09**	**3.207.995,93**	**0,00**	**266.203,37**	**51.510.428,65**	**90.118.620,74**	**86.701.135,38**

4.3 Forderungenspiegel

Art der Forderungen	Gesamt-betrag am 31.12. des Haushalts-jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt-betrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	**1.459.655**	**930.507**	**90.240**	**438.908**	**3.441.552**
1.1 Gebühren	248.020	248.020	0	0	219.689
1.2 Beiträge	734	734	0	0	2.153
1.3 Steuern	511.383	511.383	0	0	2.368.581
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	302.982	24.120	90.240	188.622	325.563
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	396.537	146.251	0	250.286	525.566
2. Privatrechtliche Forderungen	**2.264.816**	**2.264.816**	**0**	**0**	**2.523.857**
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.114.724	2.114.724	0	0	2.252.508
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
2.3 gegen verbundene Unternehmen	150.092	150.092	0	0	271.350
2.4 gegen Beteiligungen	0	0	0	0	0
2.5 gegen Sondervermögen	0	0	0	0	0
3. Sonstige Vermögens-gegenstände	**554.063**	**554.063**	**0**	**0**	**44.409**
4. Summe aller Forderungen	**4.278.534**	**3.749.386**	**90.240**	**438.908**	**6.009.818**

4.4 Eigenkapitalspiegel per 31.12.2025

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres EUR	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüber-schüssen oder der allgemeinen Rücklage nach § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW EUR	Verwendung des Vorjahres-ergebnisses zum 01.01. des Haushaltsjahres[3] EUR	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr[4] EUR	Veränderungen der Sonderrücklage (auch aus § 44 Absatz 4 KomHVO NRW) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres[5] EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	20.213.355,76 €	- €	- €	- 7.948,17 €	- €	20.205.407,59 €
1.2 Sonderrücklage	- €				- €	- €
1.3 Ausleichsrücklage	9.787.553,80 €		- 1.599.215,70 €			8.188.338,10 €
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag [1]	- €	- €	- €			- €
1.5 Jahresüberschuss/- fehlbetrag[2]	- 1.599.215,70 €	- €	1.599.215,70 €			- 2.242.538,56 €
Summe Eigenkapital	**28.401.693,86 €**					**26.151.207,13 €**
Nicht durch Eigenkapital gedecker Fehlbetrag	- €	- €	- €	- €	- €	- €

1) Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativem Vorzeichen
2) Ausweis eines Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen
3) Ggf. Bildung eines neuen bilanziellen Verlustvortrages; Ausweis der Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage in die Allgemeine Rücklage nach § 75 Absatz 3 GO NRW
4) Ggf. zzgl.der einmalig zulässigen Verrechnung der Bilanzierungshife mit der allgeminen Rücklage nach § 6 Absatz 2 NKF-CUIG
5) Vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

4.5 Verbindlichkeitenspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.1 für Investitionen	0	0	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**14.357.446**	**555.800**	**2.727.394**	**11.074.252**	**12.836.924**
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	14.357.446	555.800	2.727.394	11.074.252	12.836.924
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	**2.200.000**	**2.200.000**	**0**	**0**	**2.000.000**
4. Verbindlichkeiten aus Vor-gängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	**4.657.347**	**438.970**	**1.981.959**	**2.236.417**	**5.075.797**
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**1.401.452**	**1.401.452**	**0**	**0**	**1.349.016**
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**90.541**	**90.541**	**0**	**0**	**16.560**
7. Sonstige Verbindlichkeiten	**414.874**	**414.874**	**0**	**0**	**707.438**
8.Erhaltene Anzahlungen	**2.170.002**	**2.170.002**	**0**	**0**	**3.273.777**
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**25.291.662**	**7.271.640**	**4.709.353**	**13.310.669**	**25.259.512**
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften	1.891.310				1.924.681

Ermächtigungsübertragungen 2025 / Aufwendungen

			Produkt	Aufwandsart	Betrag
01	02	01	Bauhof	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.659,61
02	01	04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34,22
02	01	04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94,96
02	01	04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.000,00
03	01	01	Grundschulen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	478,13
03	01	01	Grundschulen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215,83
03	01	01	Grundschulen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.656,37
03	01	01	Grundschulen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.258,38
03	01	01	Grundschulen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.320,47
03	01	01	Grundschulen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	170,00
03	01	01	Grundschulen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40,00
03	01	01	Grundschulen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.128,35
03	01	01	Grundschulen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.201,14
03	01	01	Grundschulen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.343,21
03	01	01	Grundschulen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.187,70
03	01	01	Grundschulen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.500,66
03	01	01	Grundschulen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	313,10
03	01	01	Grundschulen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	215,00
03	01	01	Grundschulen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.623,04
03	01	01	Grundschulen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	645,31
03	01	01	Grundschulen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	620,89
03	01	01	Grundschulen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.520,10
03	01	01	Grundschulen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.101,04
03	01	01	Grundschulen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	98,55
03	01	01	Grundschulen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40,00
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.263,96
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.370,14
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.129,32
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.702,19

			Produkt	Aufwandsart	Betrag
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Sonstige ordentliche Aufwendungen	355,08
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.968,27
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23,06
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Sonstige ordentliche Aufwendungen	471,40
06	01	01	Förderung von Kindern	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	991,66
06	01	01	Förderung von Kindern	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	991,67
06	01	01	Förderung von Kindern	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	991,67
06	01	01	Förderung von Kindern	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.249,50
11	03	01	Entwässerung	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.090,02
11	03	01	Entwässerung	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.873,05
11	03	01	Entwässerung	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.000,00
12	01	01	Verkehrsflächen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.116,54
12	01	04	Öffentliche Beleuchtung	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.756,79
12	01	04	Öffentliche Beleuchtung	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.926,48
12	01	04	Öffentliche Beleuchtung	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.756,79
12	01	04	Öffentliche Beleuchtung	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.756,79
12	01	06	Winterdienst	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.684,06
12	01	06	Winterdienst	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.670,42
13	01	01	Wasser und Wasserbau	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.082,85
13	01	04	Wasser und Wasserbau	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.160,67
13	01	04	Wasser und Wasserbau	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.424,02
				Ermächtigungsübertagungen Aufwand	**244.272,46 €**

Ermächtigungsübertragungen 2025 / Auszahlungen

			Produkt	Auszahlungsart	Betrag
01	01	06	Gebäudemanagement	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.413,27 €
01	02	01	Bauhof	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.659,61 €
02	01	04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34,22 €
02	01	04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94,96 €
02	01	04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.000,00 €
03	01	01	Grundschulen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	478,13 €
03	01	01	Grundschulen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215,83 €
03	01	01	Grundschulen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.656,37 €
03	01	01	Grundschulen	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.258,38 €
03	01	01	Grundschulen	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.320,47 €
03	01	01	Grundschulen	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	170,00 €
03	01	01	Grundschulen	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40,00 €
03	01	01	Grundschulen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.128,35 €
03	01	01	Grundschulen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.201,14 €
03	01	01	Grundschulen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.343,21 €
03	01	01	Grundschulen	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.187,70 €
03	01	01	Grundschulen	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.500,66 €
03	01	01	Grundschulen	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	313,10 €
03	01	01	Grundschulen	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	215,00 €
03	01	01	Grundschulen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.623,04 €
03	01	01	Grundschulen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	645,31 €
03	01	01	Grundschulen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	620,89 €
03	01	01	Grundschulen	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.520,10 €
03	01	01	Grundschulen	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.101,04 €
03	01	01	Grundschulen	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98,55 €
03	01	01	Grundschulen	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40,00 €
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.263,96 €
03	01	00	Conrad-von-Ense-Schule	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.370,14 €
03	01	00	Conrad-von-Ense-Schule	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.129,32 €

			Produkt	Auszahlungsart	Betrag
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.702,19 €
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	355,08 €
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.968,27 €
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23,06 €
03	01	02	Conrad-von-Ense-Schule	Sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	471,40 €
06	01	01	Förderung von Kindern	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	991,66 €
06	01	01	Förderung von Kindern	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	991,67 €
06	01	01	Förderung von Kindern	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	991,67 €
06	01	01	Förderung von Kindern	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.249,50 €
08	01	01	Sportanlagen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000,00 €
08	01	01	Sportanlagen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.086,68 €
08	01	01	Sportanlagen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.600,00 €
08	01	02	Sportförderung	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.358,06 €
09	01	01	Planung und Entwicklung, Geodaten	Transferauszahlungen	22.000,00 €
10	01	03	Wohnungsbauförderung	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.677,50 €
10	01	03	Wohnungsbauförderung	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.712,40 €
11	03	01	Entwässerung	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.090,02 €
11	03	01	Entwässerung	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.873,05 €
11	03	01	Entwässerung	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.000,00 €
11	03	01	Entwässerung	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.000,00 €
12	01	01	Verkehrsflächen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.116,54 €
12	01	01	Verkehrsflächen	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.000,00 €
12	01	04	Öffentliche Beleuchtung	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.756,79 €
12	01	04	Öffentliche Beleuchtung	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.926,48 €
12	01	04	Öffentliche Beleuchtung	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.756,79 €
12	01	04	Öffentliche Beleuchtung	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.756,79 €
12	01	04	Öffentliche Beleuchtung	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.000,00 €
12	01	06	Winterdienst	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.684,06 €
12	01	06	Winterdienst	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.670,42 €
13	01	03	Wald, Forst- und Landwirtschaft	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.000,00 €
13	01	04	Wasser und Wasserbau	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.000,00 €
13	01	04	Wasser und Wasserbau	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.424,02 €

			Produkt	Auszahlungsart	Betrag
13	01	04	Wasser und Wasserbau	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.082,85 €
13	01	04	Wasser und Wasserbau	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	140.000,00 €
13	01	04	Wald, Forst- und Landwirtschaft	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.160,67 €
16	01	01	Allgemeine Finanzwirtschaft	Transferauszahlungen	311.000,00 €
				Ermächtigungsübertragungen Auszahlungen	**1.234.120,37 €**

Ermächtigungsübertragungen 2025 / Investitionen

			I-Auftrag	Auszahlungsart	Betrag
01	01	03	EDV Ausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00 €
01	01	03	EDV-Ausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00 €
01	01	06	Grundschule Höingen Erweiterung OGS	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.498,39 €
01	01	06	Feuerwehrgerätehaus Bremen	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350.000,00 €
01	01	06	Erweiterung Gebäude Bauhof	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.275,23 €
01	01	06	Erweiterung und Umbau Grundschule Hünningen	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.393.336,61 €
01	01	06	Grundschule Niederense Anbau OGS	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	381.875,34 €
01	02	01	Anschaffungen bewegliches Vermögen Bauhof	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	730,66 €
01	02	01	Anschaffungen bewegliches Vermögen Bauhof	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	289,80 €
02	01	04	Anschaffungen Feuerwehrausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96,87 €
02	01	04	Anschaffungen Feuerwehrausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98,53 €
02	01	04	Anschaffungen Feuerwehrausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98,95 €
02	01	04	Anschaffungen Feuerwehrausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.827,04 €
02	01	04	Anschaffung von Feuerwehrausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.203,64 €
02	01	04	Anschaffung Feuerwehrausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.800,00 €
02	01	04	Anschaffung Feuerwehrausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600,00 €
02	01	04	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.688,06 €
02	01	04	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.777,88 €
03	01	01	Anschaffung Grundschule Hünningen	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	605,30 €
03	01	01	GS - Hünningen Digitale Ausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	114,24 €
03	01	01	GS Hünningen - Digitale Ausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.705,00 €
03	01	01	Anschaffungen Grundschule Höingen	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	544,89 €
03	01	01	Anschaffungen Grundschule Höingen	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.308,45 €
03	01	01	GS Höingen - Digitale Ausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.597,00 €
03	01	01	Anschaffungen Grundschule Niederense	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.436,29 €
03	01	01	Anschaffungen Grundschule Niederense	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.234,24 €
03	01	01	GS Niederense - Digitale Ausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	833,00 €
03	01	01	GS Niederense - Digitale Ausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500,00 €
03	01	02	Anschaffungen CVE-Schule	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.927,93 €

			I-Auftrag	Auszahlungsart	Betrag
03	01	02	Anschaffungen Conrad-von-Ense-Schule	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	557,26 €
03	01	02	CVE Schule - Digitale Ausstattung	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.026,00 €
03	01	03	Ausstattung Sporthallen	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.799,93 €
03	01	03	Ausstattung Sporthallen	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	947,38 €
03	01	05	Ausstattung OGS Hünningen	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.797,22 €
06	01	01	Zuschuss Kindergarten	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	311.500,00 €
06	01	06	Ausstattung Kinderspielgeräte	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.650,00 €
08	01	01	Beschaffung von Mährobotoren	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.267,31 €
08	01	02	Investitonszuschüsse an Sportvereine	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.805,59 €
08	01	02	Investitonszuschüsse an Sportvereine	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.923,54 €
11	03	01	Kanalsanierungen	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.000,00 €
11	03	01	Sanierung Pumpwerke	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.660,96 €
12	01	01	Verkehrsplanung Bahnhofstraße / Riesenberg	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121.890,00 €
12	01	01	Erschließung zum Stakenberg	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.668,00 €
12	01	01	Verkehrsanlagen Bernhardusplatz	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.070,13 €
12	01	01	Gehweg Waterlappe/St. Georg	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.100,00 €
13	01	01	Umgestaltung Park am Spring	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	357.000,00 €
14	01	01	Energetische Sanierung Lehrschwimmbecken	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	831.108,60 €

Ermächtigungsübertragungen investiv **5.396.775,26 €**



Beteiligungsbericht 2025
der Gemeinde Ense

für das Geschäftsjahr 2024

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung von Kommunen 3
2. Beteiligungsbericht 2025 5
2.1. Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes 5
2.2 Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes 6
3. Das Beteiligungsportfolio der Gemeinde Ense 7
3.1. Änderungen im Beteiligungsportfolio 8
3.2. Beteiligungsstruktur 9
3.3. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen 10
3.4. Einzeldarstellung 11
3.4.1. Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Ense zum 31. Dezember 2024 11
3.4.1.1. Ense-Werke GmbH 12
3.4.1.2. ense wohnen und leben GmbH 17
3.4.1.3. Digitales Zentrum Mittelstand GmbH 20
3.4.1.4. Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) 25
3.4.1.5. Bürger.Solar.Ense eG 30
3.4.1.6. KoPart eG 33
3.4.1.7. Bürgergenossenschaft Alte Post eG 35
3.4.2. Mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Ense zum 31. Dezember 2024 37
3.4.2.1. Ense Stromnetz GmbH & Co. KG 37
3.4.2.2. Ense Gasnetz GmbH 40
3.4.2.3. Ense Netz Verwaltung GmbH 44
4. Anlagen 46
4.1. Definitionen der Kennzahlen 46

1. Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung von Kommunen

Das kommunale Selbstverwaltungsrecht nach Art. 28 Absatz 2 Grundgesetz erlaubt den Kommunen, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln. Die Kommunen sind gem. Art. 78 Absatz 2 der Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen in ihrem Gebiet die alleinigen Träger der öffentlichen Verwaltung, soweit die Gesetze nichts anderes vorschreiben.

Durch diese verfassungsrechtlich verankerte Selbstverwaltungsgarantie haben die Kommunen die Möglichkeit, sich über den eigenen Hoheitsbereich hinausgehend wirtschaftlich zu betätigen. Ihren rechtlichen Rahmen findet die wirtschaftliche Betätigung im 11. Teil (§§ 107 ff.) der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Hierin ist geregelt, unter welchen Voraussetzungen eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung zulässig ist („ob“) und welcher Rechtsform – öffentlich-rechtlich oder privatrechtlich – die Kommunen sich dabei bedienen dürfen („wie“).

Gemäß § 107 Absatz 1 GO NRW darf sich eine Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirtschaftlich betätigen, wenn ein öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert (Nummer 1), die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht (Nummer 2) und bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann (Nummer 3).

Von der wirtschaftlichen Betätigung ist die sog. nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 107 Absatz 2 GO NRW abzugrenzen. Hierunter fallen Einrichtungen, zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist (Nummer 1), öffentliche Einrichtungen, die für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner erforderlich sind, Einrichtungen, die der Straßenreinigung, der Wirtschaftsförderung, der Fremdenverkehrsförderung oder der Wohnraumversorgung dienen (Nummer 3), Einrichtungen des Umweltschutzes (Nummer 4) sowie Einrichtungen, die ausschließlich der Deckung des Eigenbedarfs von Gemeinden und Gemeindeverbänden dienen (Nummer 5). Auch diese Einrichtungen sind, soweit es mit ihrem öffentlichen Zweck vereinbar ist, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe geführt werden.

In § 109 sind die allgemeinen Wirtschaftsgrundsätze, die sowohl für die wirtschaftliche als auch für die nichtwirtschaftliche Betätigung gelten, niedergelegt. Demnach sind die Unternehmen und Einrichtungen so zu führen, zu steuern und zu kontrollieren, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. Unternehmen sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen, soweit dadurch die Erfüllung des öffentlichen Zwecks nicht beeinträchtigt wird. Der Jahresgewinn der wirtschaftlichen Unternehmen als Unterschied der Erträge und Aufwendungen soll so hoch sein, dass außer den für die technische und wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens notwendigen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird.

Bei der Ausgestaltung der wirtschaftlichen Betätigung liegt es vorbehaltlich der gesetzlichen Bestimmungen im Ermessen der Kommunen, neben öffentlich-rechtliche auch privatrechtliche Organisationsformen zu wählen. So dürfen Kommunen unter den Voraussetzungen des § 108 GO NRW Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts gründen oder sich daran beteiligen. Unter anderem muss die Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch Gesellschaftsvertrag, Satzung oder sonstiges Organisationsstatut gewährleistet sein und eine Rechtsform gewählt werden, welche die Haftung der Gemeinde auf einen bestimmten Betrag begrenzt.

Da im Verfassungsstaat das Gemeinwohl der allgemeine Legitimationsgrund aller Staatlichkeit ist, muss jedes Handeln der öffentlichen Hand einen öffentlichen Zweck verfolgen. Die gesetzliche Normierung der Erfüllung des öffentlichen Zwecks als Grundvoraussetzung für die Aufnahme einer wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung einer Kommune soll daher gewährleisten, dass sich diese stets im zulässigen Rahmen kommunaler Aufgabenerfüllung zu bewegen hat. Es ist daher nicht Angelegenheit der kommunalen Ebene, sich ausschließlich mit dem Ziel der Gewinnerzielung in den wirtschaftlichen Wettbewerb zu begeben. Stattdessen kann eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung nur Instrument zur Erfüllung bestehender kommunaler Aufgaben sein.

Die Ausgestaltung des öffentlichen Zwecks ist dabei so vielfältig wie der verfassungsrechtlich umrissene Zuständigkeitsbereich der Kommunen. Der „öffentliche Zweck“ stellt einen unbestimmten Rechtsbegriff dar, für dessen inhaltliche Bestimmung zuvorderst die Zielsetzung des gemeindlichen Handelns maßgeblich ist.

2. Beteiligungsbericht 2025

2.1. Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes

Grundsätzlich haben sämtliche Kommunen gemäß § 116 Absatz 1 GO NRW in jedem Haushaltsjahr für den Abschlussstichtag 31. Dezember einen Gesamtabschluss, der die Jahresabschlüsse sämtlicher verselbständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form konsolidiert, sowie einen Gesamtlagebericht nach Absatz 2 aufzustellen.

Hiervon abweichend sind Kommunen gemäß § 116a Absatz 1 GO NRW von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses und Gesamtlageberichts befreit, wenn am Abschlussstichtag ihres Jahresabschlusses und am vorhergehenden Abschlussstichtag jeweils mindestens zwei der drei im Gesetz genannten Merkmale zutreffen.

Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses entscheidet der Rat gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres.

Der Rat der Gemeinde Ense hat am 07.05.2026 gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW entschieden, von der nach § 116a Absatz 1 GO NRW vorgesehenen Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses und Gesamtlageberichts Gebrauch zu machen. Daher hat die Gemeinde Ense gemäß § 116a Absatz 3 GO NRW einen Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW zu erstellen.

Der Beteiligungsbericht hat gemäß § 117 Absatz 2 GO NRW grundsätzlich folgende Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form zu enthalten:

1. die Beteiligungsverhältnisse,

2. die Jahresergebnisse der verselbständigten Aufgabenbereiche,

3. eine Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals jedes verselbständigten Aufgabenbereiches sowie

4. eine Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde.

Über den Beteiligungsbericht ist nach § 117 Absatz 1 Satz 3 GO NRW ein gesonderter Beschluss des Rates in öffentlicher Sitzung herbeizuführen. Der Rat der Gemeinde Ense hat am 07.05.2026 den Beteiligungsbericht 2025 für das Geschäftsjahr 2024 beschlossen.

2.2 Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes

Der Beteiligungsbericht enthält die näheren Informationen über sämtliche unmittelbare und mittelbare Beteiligungen an sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form der Gemeinde Ense. Er lenkt den Blick jährlich auf die einzelnen Beteiligungen, indem er Auskunft über alle verselbständigten Aufgabenbereiche der Gemeinde, deren Leistungsspektrum und deren wirtschaftliche Situation und Aussichten gibt, unabhängig davon, ob diese dem Konsolidierungskreis für einen Gesamtabschluss angehören würden. Damit erfolgt eine differenzierte Darstellung der Leistungsfähigkeit der Gemeinde durch die Abbildung der Daten der einzelnen Beteiligungen.

Die Gliederung des Beteiligungsberichtes und die Angaben zu den einzelnen Beteiligungen ermöglichen, dass eine Beziehung zwischen den gebotenen Informationen und den dahinterstehenden Aufgaben hergestellt werden kann. Dies ermöglicht durch den Vergleich der Leistungen mit den Aufgaben auch die Feststellung, ob die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde durch die verschiedenen Organisationsformen nachhaltig gewährleistet ist.

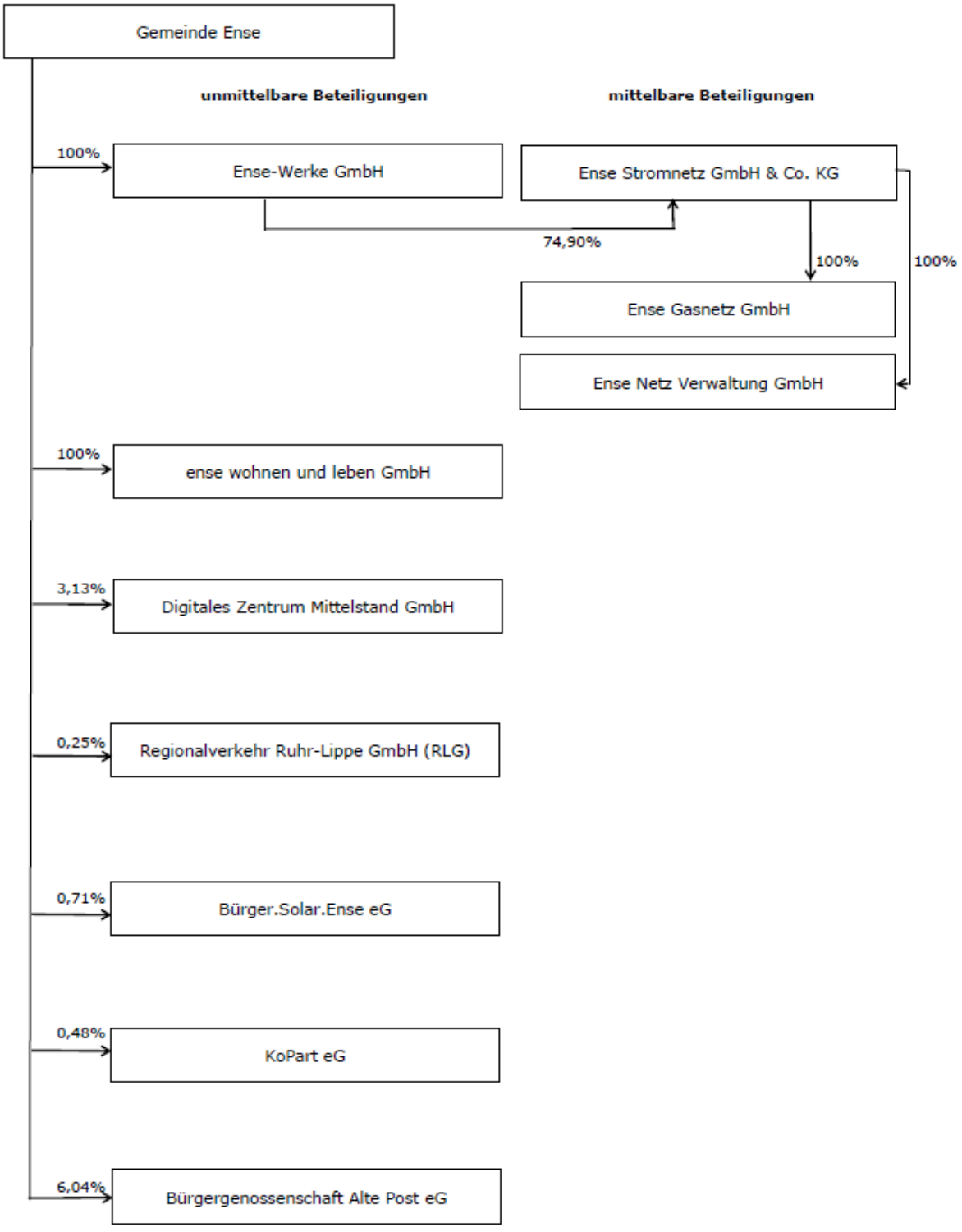
Der Beteiligungsbericht unterstützt damit eine regelmäßige Aufgabenkritik und eine Analyse der Aufbauorganisation der Gemeinde insgesamt durch die Mitglieder der Vertretungsgremien.

Adressat der Aufstellungspflicht ist die Gemeinde Ense. Um diese Pflicht erfüllen zu können, müssen der Gemeinde die entsprechenden Informationen zur Verfügung stehen.

Hierzu kann die Gemeinde unmittelbar von jedem verselbständigten Aufgabenbereich alle Aufklärungen und Nachweise verlangen, die die Aufstellung des Beteiligungsberichtes erfordert (vgl. § 117 Absatz 1 Satz 2 i.V.m. § 116 Absatz 6 Satz 2 GO NRW).

Die verwendeten wirtschaftlichen Daten beruhen auf den im Laufe des Berichtsjahres festgestellten Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2024. Die Angaben zur Besetzung der Überwachungsorgane weisen das gesamte Jahr 2024 aus.

3. Das Beteiligungsportfolio der Gemeinde Ense



3.1. Änderungen im Beteiligungsportfolio

Zugänge:

Es gibt im Geschäftsjahr 2024 keine Zugänge.

Abgänge:

Es gibt im Geschäftsjahr 2024 keine Abgänge.

Im Jahr 2024 gibt es keine Änderung bei den unmittelbaren Beteiligungen der Gemeinde Ense.

3.2. Beteiligungsstruktur

Übersicht der Beteiligungen der Gemeinde Ense mit Angabe der Beteiligungsverhältnisse und Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	**Beteiligung**	**Höhe des Stammkapitals und des Jahresergebnisses am 31.12. 2024** (TEURO)	**(durchgerechneter) Anteil der Gemeinde Ense am Stammkapital** (TEURO)	%	**Beteiligungsart**
1	Ense-Werke GmbH	50	50	100	unmittelbar
	Jahresergebnis 2024	271			
2	ense wohnen und leben GmbH	50	50	100	unmittelbar
	Jahresergebnis 2024	-15			
3	Digitales Zentrum Mittelstand GmbH	61	2	3,13	unmittelbar
	Jahresergebnis 2024	-27			
4	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)	6161	16	0,25	unmittelbar
	Jahresergebnis 2024	-246			
5	Bürger.Solar.Ense eG	139	1	0,72	unmittelbar
	Jahresergebnis 2024	-5			
6	KoPart eG	209	1	0,48	unmittelbar
	Jahresergebnis 2024	25			
7	Bürgergenossenschaft Alte Post eG	414	25	6,04	unmittelbar
	Jahresergebnis 2024	-24			
8	Ense Stromnetz GmbH & Co. KG	2.534	1.897	74,9	mittelbar
	Jahresergebnis 2024	429			
9	Ense Gasnetz GmbH	25	19	74,9	mittelbar
	Jahresergebnis 2024	0			
10	Ense Netz Verwaltung GmbH	25	19	74,9	mittelbar
	Jahresergebnis 2024	2			

3.3. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen

Übersicht über die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen im Kommunalkonzern Kommune bei den Mehrheitsbeteiligungen der Gemeinde Ense (in TEUR).

	gegenüber	Gemeinde	Ense Werke	Strom Netz	Gas Netz	Ense Netz Verwaltung	ense wohnen und leben GmbH
Gemeinde	Forderungen		7.267.097	0	0	0	500.000
	Verbindlichkeiten		0	0	0	0	0
	Erträge		158.278	400.500	43.100	0	5.006
	Aufwendungen		0	0	0	0	0
Ense Werke	Forderungen	0		2.624.000	1.716.000	0	0
	Verbindlichkeiten	7.267.097		0	0	0	0
	Erträge	0		416.739	0	0	0
	Aufwendungen	158.278		0	0	0	0
Strom Netz	Forderungen	0	0		314.457	0	0
	Verbindlichkeiten	0	2.624.000		0	0	0
	Erträge	0	0		0	0	0
	Aufwendungen	400.500	416.739		0	2.500	0
Gas Netz	Forderungen	0	0	0		0	0
	Verbindlichkeiten	0	1.716.000	314.457		0	0
	Erträge	0	0	0		0	0
	Aufwendungen	32.200	0	0		0	0
Ense Netz Verwaltung	Forderungen	0	0	0	0		0
	Verbindlichkeiten	0	0	0	0		0
	Erträge	0	0	2.500	0		0
	Aufwendungen	0	0	0	0		0
ense wohnen und leben GmbH	Forderungen	0	0	0	0	0	
	Verbindlichkeiten	500.000	0	0	0	0	
	Erträge	0	0	0	0	0	
	Aufwendungen	5.006	0	0	0	0	

Erträge der Gemeinde aus Ense Werke: Die Ense Werke haben das Jahr 2024 mit einem Überschuss von 270.603 € abgeschlossen. Auf eine Ausschüttung an die Gemeinde wurde mit Blick auf die Eigenkapitalstärkung der Ense Werke verzichtet. Insofern werden an dieser Stelle nur die Erträge der Gemeinde aus Zinsen dargestellt.

Die Differenz zwischen den Aufwendungen der Ense Gasnetz GmbH und den Erträgen der Gemeinde Ense in Höhe von 10.900 € resultiert aus der unterschiedlichen Zuordnung einer Zahlung zu den Geschäftsjahren. Dementsprechend wird diese Differenz im Folgejahr in umgekehrter Weise darzustellen sein.

3.4. Einzeldarstellung

Der Bericht umfasst die mittel- und unmittelbaren Beteiligungen der Gemeinde Ense und basiert auf den Jahresabschlüssen des Geschäftsjahres 2024.

3.4.1. Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Ense zum 31. Dezember 2024

Die unmittelbaren Beteiligungen werden in der Bilanz unter der langfristigen Vermögensposition „Finanzanlagen“

- als „Anteile an verbundenen Unternehmen“ ausgewiesen. In dieser Bilanzposition kommen Beteiligungen zum Ausweis, bei denen die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss auf die Beteiligung ausüben kann. Dieser liegt in der Regel vor, wenn die Gemeinde mehr als 50 % der Anteile hält,
- als „Beteiligungen“ ausgewiesen. In dieser Bilanzposition kommen Anteile an Unternehmen und Einrichtungen zum Ausweis, die die Kommune mit der Absicht hält, eine auf Dauer angelegte, im Regelfall über ein Jahr hinausgehende Verbindung einzugehen und bei denen es sich nicht um verbundene Unternehmen handelt.
- als „Sondervermögen“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Kommunalvermögen, das zur Erfüllung eines bestimmten Zwecks dient und daher getrennt vom allgemeinen Haushalt der Gemeinde geführt wird. Sondervermögen sind gemäß § 97 GO NRW das Gemeindegliedervermögen, das Vermögen rechtlich unselbstständiger örtlicher Stiftungen, Eigenbetriebe (§ 114 GO NRW) und organisatorisch verselbstständigte Einrichtungen (§ 107 Abs. 2 GO NRW) ohne eigene Rechtspersönlichkeit,
- als „Wertpapiere des Anlagevermögens“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Unternehmensanteile, die auf Dauer angelegt werden, durch die jedoch keine dauernde Verbindung der Gemeinde zum Unternehmen hergestellt werden soll. Aufgrund dessen werden diese, wenn vorhanden, lediglich in Tabelle 1 nachrichtlich ausgewiesen.
- als „Ausleihungen“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um langfristige Finanzforderungen der Gemeinde gegenüber Dritten, die durch den Einsatz kommunalen Kapitals an diese entstanden sind und dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dauerhaft dienen sollen. Mit Ausnahme von GmbH-Anteilen, die nicht als verbundene Unternehmen oder Beteiligungen ausgewiesen werden, weil sie lediglich als Kapitalanlage gehalten werden, handelt es sich bei den Ausleihungen nicht um Beteiligungen im Sinne der GO NRW. Aufgrund dessen werden diese, wenn vorhanden, lediglich in Tabelle 1 nachrichtlich ausgewiesen.

3.4.1.1. Ense-Werke GmbH

Basisdaten

Anschrift:	Am Spring 4
	59469 Ense
Gründung:	22.10.2018
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRB 12592

Zweck der Beteiligung

Gewährleistung, Unterstützung und Förderung von Aufgaben und Vorhaben im Bereich der energiewirtschaftlichen Betätigung als Holding der Gemeinde Ense, insbesondere Beteiligung an Beteiligungsunternehmen (Gesellschaften) mit folgenden Geschäftsfeldern, sofern diese Beteiligungsunternehmen selbst die Voraussetzungen des § 107a GO NRW erfüllen: Versorgung mit Elektrizität und Gas, Vertrieb von Elektrizität und Gas, Straßenbeleuchtung.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Ense-Werke GmbH erbringt Dienstleistungen gem. § 107a Abs. 2 GO NRW. Solche mit den Bereichen Strom-, Gasversorgung und Straßenbeleuchtung unmittelbar verbundenen Dienstleistungen entsprechen gem. § 107a Abs. 1 GO NRW einem öffentlichen Zweck.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Ense hält mit 50.000 € zu 100 % das Stammkapital der Ense-Werke GmbH.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Ense-Werke GmbH sind mit je 74,9 % an der Ense Stromnetz GmbH & Co KG und deren Komplementär der Ense Netz Verwaltung GmbH und auch an der Ense Gasnetz GmbH als Tochter der Ense Stromnetz GmbH & Co.KG beteiligt. Die restlichen 25,1 % hält die Westenergie AG (vormals firmierend innogy Netze Deutschland GmbH und innogy Westenergie GmbH).

Diesen v.g. Gesellschaften unterliegt der Betrieb der Strom- und Gasnetze nach regulatorischen Vorgaben. Die Netze wurden über die Westenergie AG an die Westnetz GmbH verpachtet, mit vorgegebenen rechtlichen Kalkulationsrahmen.

Die Gewinnabführung der v.g. Gesellschaften geht zu den o.g. Anteilen auf die Eigentümer über. Das heißt, somit geht ein Anteil von 74,9 % auf die Ense-Werke GmbH über.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
Anteile an verbundenen Unternehmen	3.401	3.401	0
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein	4.340	4.340	0
Beteiligungsverhältnis besteht			
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
Forderungen und Sonstige vermögensgegenstände	22	1	21
Kassenbestand, Bundesbankguthaben,	471	390	81
Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
Summe Aktiva	**8.234**	**8.132**	**102**

Passiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital	50	50	0
Gewinnvortrag	623	365	258
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	270	258	12
B. Rückstellungen			
Steuerrückstellungen	0	32	-32
Sonstige Rückstellungen	24	24	0
C. Verbindlichkeiten			
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	7.254	7.331	-77
sonstige Verbindlichkeiten	13	72	-59
Summe Passiva	**8.234**	**8.132**	**102**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Umsatzerlöse	54	51	3
Sonstige betriebliche Erträge	2	0	2
Materialaufwand	16	19	-3
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	45	43	2
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	11	10	1
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachlagen	0	2	-2
Sonstige betriebliche Aufwendungen	28	19	9
Erträge aus Beteiligungen	417	422	-5

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	84	80	4
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	158	161	-3
Steuern vom Einkommen und Ertrag	27	41	-14
Ergebnis nach Steuern	271	258	13
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	**271**	**258**	13

Kennzahlen

	2024	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	%	%	%
Eigenkapitalquote	11,5	8,3	38,4
Verschuldungsgrad	769,2	1089,3	-29,4

Personalbestand

Die Gesellschaft verfügt über einen sozialversicherungspflichtig beschäftigten Angestellten, den Geschäftsführer, und einen Mitarbeiter der Gemeinde Ense der seine Aufgaben nebenberuflich wahrnimmt und über eine geringfügige Beschäftigung vergütet wird.

Geschäftsentwicklung/ Lagebericht

Der Geschäftsverlauf der Gesellschaft ist geprägt durch die Beteiligungen an den „Tochtergesellschaften" und deren Gewinnabführung, sowie durch die Durchführung der kaufmännischen Dienstleistungen für die v.g. Unternehmen, für die es eine entsprechende Aufwandsentschädigung gab. Weitere Aktivitäten wurden von der Gesellschaft im Geschäftsjahr nicht ausgeführt.
Der handelsrechtliche Jahresüberschuss beträgt im Geschäftsjahr 2024 270.603 € (nach 258.000 € in 2023).
Die Umsatzerlöse setzen sich aus kaufmännischen Dienstleistungen für die Firmen Ense Stromnetz GmbH & Co. KG, Ense Netz Verwaltungs-GmbH sowie Ense Gasnetz GmbH zusammen.
Die sonstigen betr. Erträge resultieren aus Auflösungen von Rückstellungen sowie periodenfremden und unregelmäßigen Erträgen. Der Geschäftsverlauf kann für das Geschäftsjahr 2024 somit als gut bezeichnet werden.
Die Gründung der Ense-Werke GmbH und deren Beteiligung am Stromnetz und am Gasnetz im Gemeindegebiet Ense ist inzwischen gut umgesetzt worden. Die Liquiditätslage ist gut und durch den bisherigen Verzicht von Ausschüttungen an den Gesellschafter sowie durch geplante Sondertilgung verbessert sich die EK-Quote kontinuierlich.
Auch für das Jahr 2025 wird im Wirtschaftsplan 2025 ein positives Ergebnis in Höhe von 115 T€ ausgewiesen. Der bisherige Geschäftsverlauf in 2025 stützt diese Annahme. Für die Folgejahre lässt die Mittelfristplanung 2025 auch aufgrund zufriedenstellender Entwicklungen in den Tochtergesellschaften weiter positive Ergebnisse erwarten, auch wenn deren Ergebnisse unter steigenden Zinsbelastungen leiden.

Wirtschaftliche Risiken im Zusammenhang in Folge der aktuellen Ereignisse in der Ukraine, werden für das Folgejahr nicht gesehen, da die Pachtentgelte der Tochtergesellschaften entsprechend reguliert sind und nicht von den durchgeleiteten Energiemengen abhängig sind. Die Pachtentgelte der Netzgesellschaften basieren auf einer regulatorisch festgesetzten Verzinsung des notwendigen Eigenkapitals in den Netzgesellschaften zuzüglich der für den Netzbetrieb notwendigen Kosten. Insofern wird auch nachhaltig mit Ausschüttungen und Erträgen aus den Netzgesellschaften gerechnet, die den Finanzierungsaufwand der Ense Werke GmbH deutlich überschreiten.
Anderweitige Finanzierungsinstrumente, die besondere Risiken beinhalten, wie z.B. Derivate, werden von der Gesellschaft nicht eingesetzt.
Es zeigen sich aber Chancen auf, weitere Geschäftsfelder / Sparten in die Ense-Werke GmbH zu integrieren oder mit Hilfe dieser zu fördern. Um diese Chancen zu entwickeln, z.B. im Rahmen des Ausbaus Erneuerbarer Energien in Ense, hat die Gesellschaft ein Entwicklungsbudget in die Wirtschaftsplanung eingestellt.

Organe und deren Zusammensetzung

Gesellschafterversammlung
Herr Rainer Busemann
Herr Willi Lakenbrink
Herr Georg Busemann

Aufsichtsrat
Herr Rainer Busemann
Herr Egbert Gretenkort
Herr Christian Schlösser
Herr Michael Heierhoff
Herr Rolf Giese
Herr Sebastian Jäckel (bis 30.09.2024)
Herr Raffaele Russo (ab 01.10.2024)
Frau Dr. Stefani Konstanti

Geschäftsführer
Herr Dr. Heinrich Macke

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Gemäß § 12 Absatz 6 des Gesetzes über die Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) ist die Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht regelmäßig in geeigneter Form zu unterrichten.
Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehört von den insgesamt 7 Mitgliedern 1 Frau an (Frauenanteil: 14,3 %).

Damit wird der im § 12 Absatz 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 Prozent nicht erreicht.

Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Absatz 2 und § 5 LGG

Gemäß § 2 Absatz 2 LGG haben die Gemeinden und Gemeindeverbände beziehungsweise ihre Vertreterinnen und Vertreter in den Unternehmensgremien bei der Gründung von Unternehmen in Rechtsformen des privaten Rechts in unmittelbarer und mittelbarer Beteiligung dafür Sorge zu tragen, dass die entsprechende Anwendung des LGG in der Unternehmenssatzung verankert wird.
Gehört einer Gemeinde oder einem Gemeindeverband allein oder gemeinsam mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts, wirken die Vertreterinnen und Vertreter darauf hin, dass in dem Unternehmen die Ziele des LGG beachtet werden. Dies gilt sowohl für unmittelbare als auch für mittelbare Beteiligungen. Für Unternehmen, die auf eine Beendigung ihrer Geschäftstätigkeit ausgerichtet sind, findet § 2 Absatz 2 LGG keine Anwendung.

3.4.1.2. ense wohnen und leben GmbH

Basisdaten

Anschrift:	Am Spring 4
	59469 Ense
Gründung:	31.05.2013
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRB 14920

Zweck der Beteiligung

Zweck der Gesellschaft ist die Schaffung von Wohnraum in der Gemeinde Ense und das Erreichen einer sicheren und sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die ense wohnen und leben GmbH betätigt sich im Bereich der Wohnraumversorgung.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Ense hält mit 50.000 € zu 100 % das Stammkapital der ense wohnen und leben GmbH.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	282	6	276
Summe Anlagevermögen	282	6	276
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0
II. Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	266	42	224
Summe Umlaufvermögen			
Summe Aktiva	**548**	**48**	**500**

Passiva	2024	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Eigenkapital			
I. Gekennzeichnetes Kapital	50	50	0
II. Verlustvortrag	3	0	3
III. Jahresfehlbetrag	15	3	12
Summe Eigenkapital	32	47	-15
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen	11	1	10
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	500	0	500
2. sonstige Verbindlichkeiten	5	0	5
Summe Passiva	**548**	**48**	**-5**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2024	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
1. sonstige betriebliche Aufwendungen	10	3	7
2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5	0	5
3. Ergebnis nach Steuern	-15	-3	-12
Jahresfehlbetrag	15	3	12

Kennzahlen

	2024	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	5,84	97,92	-94,04
Verschuldungsgrad	1578,13	0,00	0,00

Personalbestand

Die Gesellschaft beschäftigt im Geschäftsjahr 2024 neben der Geschäftsführung kein weiteres eigenes Personal.

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer:
Bürgermeister Rainer Busemann

Vertreter der Gesellschaft:
Beigeordneter Dennis Schröder
Ratsmitglied Thomas Stock
Ratsmitglied Wilfried Pater

3.4.1.3. Digitales Zentrum Mittelstand GmbH

Basisdaten

Anschrift:	Dr.-Arnold-Hueck-Straße 2
	59557 Lippstadt
Gründung:	01.02.2018
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRB 5793

Zweck der Beteiligung

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung und Unterstützung der Unternehmen im Kreis Soest sowie deren wirtschaftliche und technologische Entwicklung vor dem Hintergrund der Digitalisierung von Geschäftsprozessen und -modellen.

Ziel ist dabei, neue hochwertige Arbeitsplätze zu schaffen und vorhandene zu sichern. Zweck der Gesellschaft ist der Betrieb eines „Digitalen Zentrum Mittelstand" (DZM). Das DZM setzt bei den Herausforderungen der Digitalisierung für die mittelständische Wirtschaft im Kreis Soest an. Zielgruppe sind nicht nur gewerbliche, sondern auch Handwerks- und Dienstleistungsunternehmen. Dabei setzt das DZM vor allem auf die Erfolgsfaktoren „Digitale Strukturen" und „Regionalität". Es soll den Aufbau und die Pflege des Netzwerkes zwischen der Industrie und der Digitalwirtschaft vorantreiben, um die digitale Transformation im Kreis Soest zu schaffen. Das DZM ist eingebunden in den südwestfälischen Prozess zum Aufbau digitaler Zentren im Rahmen der REGIONALE 2025 und fungiert als erster Meilenstein auf dem Weg, die strategische Lücke zu schließen zwischen der erfolgreichen Realwirtschaft in Südwestfalen und den Chancen, die sich aus der Digitalisierung ergeben.

Das DZM soll klein- und mittelständische Unternehmen (KMU) für die Digitalisierung sensibilisieren und entsprechend informieren, interessierte KMU unternehmensindividuell und neutral begleiten und einen Brückenkopf zwischen digitalen Gründungen und Realwirtschaft bilden.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Förderung und Unterstützung der Unternehmen im Kreis Soest sowie deren wirtschaftliche und technologische Entwicklung vor dem Hintergrund der Digitalisierung von Geschäftsprozessen und -modellen; Betrieb eines „Digitalen Zentrum Mittelstand“ (DZM).

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die auf das Stammkapital der Gesellschaft ausgegebenen Stammeinlagen werden wie folgt gehalten		
Beteiligte	Anteil in %	Nennbetrag

Stadt Lippstadt	25,00%	15.340,00 €
Kreis Soest	34,36%	21.086,00 €
Gemeinde Anröchte	3,13%	1.918,00 €
Gemeinde Bad Sassendorf	3,13%	1.918,00 €
Gemeinde Ense	3,13%	1.918,00 €
Stadt Erwitte	3,13%	1.918,00 €
Stadt Geseke	3,13%	1.918,00 €
Gemeinde Lippetal	3,13%	1.918,00 €
Gemeinde Möhnesee	3,13%	1.918,00 €
Stadt Rüthen	3,13%	1.918,00 €
Wirtschaft und Marketing Soest GmbH	3,13%	1.918,00 €
Stadt Warstein	3,13%	1.918,00 €
Gemeinde Welver	3,13%	1.918,00 €
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Stadtentwicklung Werl GmbH	3,13%	1.918,00 €
Gemeinde Wickede	3,13%	1.918,00 €
Summe	100,00%	61.360,00 €

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Anlagevermögen			
Sachanlagen			
andere Anlagen, Betiebsund Geschäftsausstattung	0	5	-5
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
Sonstige Vermögensgegenstände	2	0	2
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	121	146	-25
Summe Aktiva	**123**	**151**	**-28**

Passiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital	61	61	0
Kapitalrücklage	51	78	-27
B. Rückstellungen			
sonstige Rückstellungen	7	6	1
C. Verbindlichkeiten			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3	4	-1
Sonstige Verbindlichkeiten	1	1	0
Summe Passiva	**123**	**150**	**-27**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2024	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Umsatzerlöse	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	555	4	551
Personalaufwand	12	62	-50
Abschreibungen	97	2	95
sonstige betriebliche Aufwendungen	16	32	-16
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	-27	-93	66
sonstige Steuern	0	0	0
Jahresfehlbetrag	27	93	-66
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	27	93	-66
Bilanzgewinn	**0**	**0**	**0**

Kennzahlen

	2024	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	%	%	%
Eigenkapitalquote	91,1	92,7	-1,74
Verschuldungsgrad	3,57	3,60	-0,71

Personalbestand

Durchschnittlich waren drei Arbeitnehmer (ohne Geschäftsführung, einschließlich geringfügig Beschäftigte) beschäftigt.

Geschäftsentwicklung/ Lagebericht

Geschäftsverlauf

Die DZM GmbH fungiert seit dem 01.01.2018 als Nachfolgegesellschaft der ehemaligen CARTEC GmbH mit Sitz in Lippstadt. Das Aufgabenfeld hat sich jedoch grundsätzlich geändert. Seitdem ist es Ziel der Gesellschaft, kleine und mittlere Unternehmen im Kreis Soest bei der Umsetzung der Digitalisierung in den Betrieben zu unterstützen. Die operative Tätigkeit der DZM GmbH wurde zum 31.12.2023 eingestellt. Die GmbH wird zunächst weitergeführt und könnte zu einem späteren Zeitpunkt für ähnliche oder auch andere Themen im Rahmen des interkommunalen Interesses und Zusammenarbeit operativ „reaktiviert“ werden. Ein diesbezüglich konkreter Vorstoß oder Idee wurde 2024 nicht durch die Gesellschafter verfolgt. Es wurde sich darauf verständigt die Kommunalwahlen 2025 abzuwarten und dann über die weitere Nutzung oder ggf. Liquidierung der GmbH zu entscheiden. Demnach sind im Jahr 2024 auch keine Darstellungen zum inhaltlichen Geschäftsverlauf und der operativen Leistung und Reichweite der DZM GmbH zu machen.

Lage

Mit der Einstellung des operativen Geschäftsbetriebs und dem damit verbundenen Abgang der verbliebenen werthaltigen Sachanlagen sinkt der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen im Jahr 2024 auf 0,0 %. Die Verringerung des Gesamtvermögens entspricht praktisch dem Jahresfehlbetrag. Die Eigenkapitalquote reduziert sich geringfügig auf 91,1 %. Der im Kalenderjahr 2024 ausgewiesene Jahresfehlbetrag in Höhe von 27.374,32 € ist 14.125,68 € geringer als der im genehmigten Wirtschaftsplan angegebene Fehlbetrag. Er ist ausgeglichen durch eine Entnahme aus der bereits zum Jahresbeginn vorhandenen Kapitalrücklage. Kapitaleinlagen der kommunalen Gesellschafter wurden im Kalenderjahr 2024 nicht geleistet.

Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Durch den in der Gesellschaftsversammlung gefassten Beschluss, die operative Tätigkeit zu, 31.12.2023 einzustellen, wird die Arbeit der DZM GmbH nicht wie in den Vorjahren weitergeführt. Die Digitales Zentrum Mittelstand GmbH wird jedoch vorerst bestehen bleiben, um für künftige interkommunale Projekte genutzt werden zu können. Die weitere Finanzierung ist durch Rücklagen für die nächsten Jahre gesichert. Eine weitere Einzahlung der Gesellschafter in die Kapitalrücklage ist aktuell nicht notwendig. Die Weiterführung der GmbH wird jedes Jahr neu durch die Gesellschafter bewertet. Für das Geschäftsjahr 2025 ist ein Wirtschaftsplan aufgestellt worden. Der erwartet Jahresfehlbetrag kann sicher durch die Kapitalrücklage ausgeglichen werden. Die weiteren finanziellen Verpflichtungen der DZM GmbH über das Jahr 2024 sind aufgrund entsprechender Liquiditätsreserven für mehrere weitere Jahre gesichert. Die Ausgaben werden sich voraussichtlich auf einen niedrigen fünfstelligen bzw. höheren vierstelligen Betrag für Buchhaltung, Jahresabschluss, Geschäftsführung und weitere kleinere Verwaltungsposten einpendeln.

Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführung

Herr Markus Helms

Gesellschafterversammlung

Kreis Soest, vier vom Kreistag bestellte Mitglieder
Stadt Lippstadt, drei vom Rat bestellte Mitglieder
Gemeinde Anröchte, ein durch den Rat bestelltes Mitglied
Gemeinde Bad Sassendorf, ein durch den Rat bestelltes Mitglied
Gemeinde Ense, ein durch den Rat bestelltes Mitglied
Stadt Erwitte, ein durch den Rat bestelltes Mitglied
Stadt Geseke, ein durch den Rat bestelltes Mitglied
Gemeinde Lippetal, ein durch den Rat bestelltes Mitglied
Stadt Warstein, ein durch den Rat bestelltes Mitglied
Gemeinde Welver, ein durch den Rat bestelltes Mitglied

Gemeinde Wickede, ein durch den Rat bestelltes Mitglied
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Stadtentwicklung mbH
Wirtschaft und Marketing Soest GmbH

3.4.1.4. Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)

Basisdaten

Anschrift:	Krögerweg 11
	48155 Münster
Gründung:	16.10.1978
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRB 5436

Zweck der Beteiligung

Der Kreis Soest und die kreisangehörigen Kommunen bedienen sich für die Planung, Organisation und Gestaltung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) unter anderem der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG). Diese gehört zur Unternehmensgruppe der Westfälischen Verkehrsgesellschaft mbH (WVG). Ziel der Beteiligung ist die Erhaltung, Förderung und Verbesserung der regionalen Verkehrsverhältnisse, d.h. des Linien- und Freistellungsverkehrs, aber auch die Durch-führung des Gelegenheitsverkehrs mit Kraftfahrzeugen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die RLG betreibt sowohl Personenverkehr als auch Eisenbahngüterverkehr. Diese Leistungen gehören zum Kernbereich kommunaler Tätigkeiten und sichern somit die Versorgung und Mobilität der Einwohner wie auch die Attraktivität der Region. Die Gesellschaft soll eine Verzahnung von regionalem und überregionalem ÖPNV schaffen und eine wirtschaftliche Versorgung sichern.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter und Gesellschaftsanteile

Lfd. Nr.	Die Gesellschafter	Gesellschaftsanteile in €
1	Kreis Soest insgesamt	2.249.850
2	Hochsauerlandkreis insgesamt	2.165.450
3	Stadt Arnsberg	458.880
4	Stadt Hamm	329.620
5	Stadt Soest	245.720
6	Stadt Lippstadt	230.840
7	Stadt Sundern	158.290
8	Stadt Brilon	61.960
9	Stadt Winterberg	43.510
10	Stadt Medebach	34.050
11	Stadt Warstein	23.770
12	Stadt Werl	15.740
13	Stadt Hallenberg	15.590
14	**Gemeinde Ense**	**15.590**

15	Gemeinde Möhnesee	15.590
16	Stadt Erwitte	15.590
17	Gemeinde Lippetal	15.590
18	Gemeinde Welver	15.590
19	Stadt Rüthen	15.590
20	Gemeinde Anröchte	15.590
21	Stadt Marsberg	9.350
22	Stadt Olsberg	9.350
	Gesellschaftskapital	**6.161.100**

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Aktiva			
A. Anlagevermögen			
Immaterielle Vermögensgegenstände	506	594	-88
Sachanlagen	16.985	14.340	2.645
Finanzanlagen	91.074	91.074	0
	108.565	106.007	2.558
B. Umlaufvermögen			
Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	791	776	15
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.859	2.142	-283
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.584	2.547	-963
Forderungen gegen Gesellschafter	4.385	4.299	86
sonstige Vermögensgegenstände	5.322	3.246	2.076
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	8.607	1.324	7.283
	22.548	14.334	8.214
C. Rechnungsabgrenzungsposten	48	63	-15
Summe Aktiva	**131.161**	**120.405**	**10.756**

Passiva	**2.024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital	6.161	6.161	0
Kapitalrücklage	1.126	1.126	0
Gewinn-/Verlustvortrag	37.755	38.017	-262
Jahresüberschuss	-246	-263	17
	44.796	45.041	-245
B. Rückstellungen			
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	13	68	-55
Steuerrückstellungen	0	0	0
sonstige Rückstellungen	16.249	12.782	3.467
	16.262	12.850	3.412
C. Verbindlichkeiten			

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	31.717	31.554	163
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.190	2.480	6.710
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	5	253	-248
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	27.905	27.977	-72
sonstige Verbindlichkeiten	1.282	240	1.042
	70.099	62.505	7.594
D. Rechnungsabgrenzungsposten	3	7	-4
Summe Passiva	**131.160**	**120.402**	**10.758**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	**2.024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Umsatzerlöse	27.131	32.360	-5.229
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	9.587	1.761	7.826
	36.719	34.121	2.598
Materialaufwand	20.694	19.429	1.265
Personalaufwand	14.059	12.874	1.185
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.514	2.648	-134
sonstige betriebliche Aufwendungen	2.611	1.848	763
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren	4.508	4.057	451
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	110	64	46
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.680	1.584	96
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	-222	-240	18
Sonstige Steuern	24	23	1
Jahresfehlbetrag	**245.956**	**262.575**	**-16.619**

Kennzahlen

	2024	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	%	%	%
Eigenkapitalquote	34,15	37,41	-8,70
Verschuldungsgrad	156,48	138,77	12,76

Personalbestand

Im Jahr 2024 waren durchschnittlich 231 Arbeitnehmer (einschließlich Auszubildende) beschäftigt.

Geschäftsentwicklung/ Lagebericht

Die RLG teilt sich in drei Sparten:

- den Personenverkehr,
- den Güterverkehr und
- die Beteiligungen.

Der Hochsauerlandkreis hat seinerzeit seine RWE-Anteile in die RLG eingebracht und dafür die Zusage erhalten, dass die daraus entstehenden Gewinne ausschließlich an den HSK ausgezahlt werden (Gesellschaftervereinbarung von 1985). Deshalb ist der Gewinn aus Beteiligungen ebenso wie Abschreibungen auf diese Finanzanlagen ausschließlich dem HSK zuzurechnen.

Damit sind vorliegende Jahresfehlbeträge/ -überschüsse der genannten drei Sparten getrennt voneinander zu sehen, wodurch der in der Gewinn- und Verlustrechnung aufgeführte Bilanzgewinn nicht dem bei der Verlustabdeckung zu deckenden Jahresfehlbetrag entspricht.

Im Haushaltsjahr 2025 der Gemeinde Ense war der Jahresfehlbetrag der RLG der Sparten Personenverkehr des Geschäftsjahres 2024 zu decken. Dieser belief sich auf 6,46 Mio. €. Der Betrag geht zu 43,2 % = 2,8 Mio. € zu Lasten des Kreises Soest. Der Kreis Soest finanziert seinen Anteil zu je 50 % (= 1,4 Mio. €) über die Kreisumlage der Kommunen bzw. durch eine direkte Belastung der betroffenen Kommunen nach den tatsächlich gefahrenen Kilometern der RLG in der jeweiligen Kommune.

Die RLG fuhr im Jahr 2024 innerhalb der Gemeinde Ense im Orts- und Überlandverkehr insgesamt 115.640 km. Das sind 4,243 % der 2.725.334 km, die die RLG innerhalb des Kreises Soest gefahren ist. Die Gemeinde Ense hatte demnach einen direkten Anteil von 4,243 % des halben vom Kreis Soest zu tragenden Verlustanteils zu tragen, das sind 59.251 €.

Organe und deren Zusammensetzung

<u>Aufsichtsrat</u>
Dr. Klaus Drathen, Vorsitzender, Kreisdirektor
Peter Franken, 1. Stellv. Vorsitzender, Dezernent
Martina Taubert, 2. stellv. Vorsitzende, Arbeitnehmervertreterin
Dr. Brigitte Plass, Fachbereichsleiterin
Ulrike Burkert, Rentnerin
Eric Davids, Arbeitnehmervertreter
Dennis Flürenbrock Arbeitnehmervertreter
Ralf Hohndorf, Verw.-Angestellter
Prof. Dr. Werner Kirsch, Universitätsprofessor
Bernd Liesenfeld, Installateur- und Heizungsbaumeister
Andreas Mentz, Stadtbaurat
Jessica Münzel, Bürokauffrau
Peter Newiger, Fachwirt
Hubert Schnieder, Landwirt
Martina Stenger, Arbeitnehmervertreterin

Nadine Wagner, Verw.-Angestellte
Peter Wapelhorst, Erster Beigeordneter
Werner Wolff, Oberstaatsanwalt

Beirat
Michael Beckmann, Stadt Winterberg, Bürgermeister
Ralf Paul Bittner, Stadt Arnsberg, Bürgermeister
Fabian Blome, Stadt Sundern, Student
Mats Blume, Gemeinde Ense, Verw.-Angestellter
Lother Bräutigam, Stadt Warstein, Steuerberater
Camillo Garzen, Gemeinde Welver, Bürgermeister
Hendrik Henneböhl, Stadt Erwitte, Bürgermeister
Torben Höbrink, Stadt Werl, Bürgermeister
Wiebke Mohrmann, Gemeinde Lippetal, Angestellte
Klaus Rosenkranz, Stadt Marsberg, allg. Vertreter des Bürgermeisters
Alfred Schmidt, Gemeinde Anröchte, Bürgermeister
Marina Selizki, Stadt Hallenberg, Steuerberaterin
Marco Sudbrak, Stadt Olsberg, Stadtverwaltungsrat
Hans-Jürgen Weigt, Gemeinde Möhnesee, Dipl. Journalist
Peter Weiken, Stadt Rüthen, Bürgermeister
Karin Wigge, Stadt Brilon, Fachbereichsleiterin
Ernst Welticke, Stadt Medebach, Stadtverordneter

Geschäftsführung
Detlef Berndt
Julian Hericks
David Oelkers
Steffen Schuldt

3.4.1.5. Bürger.Solar.Ense eG

Basisdaten

Anschrift:	Am Spring 4
	59469 Ense
Gründung:	17.11.2010
Rechtsform:	eingetragene Genossenschaft
Handelsregistereintragung:	GnR 199

Zweck der Beteiligung

Zweck der Genossenschaft ist die Errichtung und Unterhaltung von Anlagen zur Erzeugung von Energie, insbesondere Photovoltaikanlagen. Durch die Gründung der Genossenschaft kann die Gemeinde ihre gesetzliche Verpflichtung zur Förderung regenerativer Energien erfüllen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Bürger.Solar.Ense eG betätigt sich im Bereich der Stromversorgung. Gemäß § 107a Absatz 1 GO dient diese Betätigung einem öffentlichen Zweck.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Stichtag	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile
31.12.2024	94	139

Die Gemeinde Ense hält mit 1.000,00 € insgesamt 10 Genossenschaftsanteile an der Bürger.Solar.Ense eG

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Anlagevermögen			
Immaterielle Vermögensgegenstände			
Sachanlagen	184	214	-30
Finanzanlagen			
B. Umlaufvermögen			
Vorräte			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5	0	5
Wertpapiere			
Kassenbestand, Bundesbankguthaben,	44	43	1
Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			

C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
D. Aktive latente Steuern			
Summe Aktiva	**233**	**257**	**-24**

Passiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Eigenkapital			
Geschäftsguthaben	129	139	-10
Kapitalrücklage	0	0	0
Ergebnisrücklagen	0	0	0
Bilanzgewinn/ Bilanzverlust	5	8	-3
Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	1	1	0
		0	0
B. Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0
C. Rückstellungen	27	28	-1
D. Verbindlichkeiten	71	81	-10
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
Summe Passiva	**233**	**257**	**-24**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Rohergebnis	38	50	-12
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	30	30	0
sonstige betriebliche Aufwendungen	13	10	3
Zwischensumme	10	10	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	1	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	2	2	0
Ergebnis nach Steuern	-5	8	-13
Sonstige Steuern	0	0	0
Jahresverlust	5	8	-3
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	1	1	0
Ausschüttung	0	7	-7
Bilanzgewinn	-4	0	-4

Kennzahlen

	2024	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	%	%	%
Eigenkapitalquote	180,62	184,89	-2,31
Verschuldungsgrad	55,04	58,27	-5,55

Organe und deren Zusammensetzung

Der Aufsichtsrat
Herr Rainer Busemann (Vorsitzender)
Frau Marianne Bonnekoh
Herr Michael Heierhoff
Herr Heinrich Frieling

Der Vorstand
Herr Tim Gretenkort, Ense
Herr Tobias Plewka, Lippetal

3.4.1.6. KoPart eG

Basisdaten

Anschrift:	Kaiserswerther Straße 199-201
	40474 Düsseldorf
Gründung:	31.08.2012
Rechtsform:	eingetragene Genossenschaft
Handelsregistereintragung:	GnR 500

Zweck und Ziel der Beteiligung

Am 14.06.2012 ist in Düsseldorf die interkommunale Einkaufsgenossenschaft des Städte- und Gemeindebundes NRW mit dem Namen KoPart eG („Kommu-nal & Partnerschaftlich“) gegründet worden. Zweck der Genossenschaft ist das Angebot von Dienstleistungen zur Beschaffung jeglicher Art für die Mitglieder, insbesondere die Durchführung rechtskonformer Ausschreibungen sowie die Vermittlung des Wareneinkaufs für die Mitglieder und alle damit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten, Dienstleistungen zur Unterstützung der nachhaltigen Erfüllung der öffentlichen Zwecke der Mitglieder sowie alles, was mit den oben beschriebenen Gegenständen in Zusammenhang steht. Als Mitglied kann die Gemeinde die KoPart eG in Anspruch nehmen, z. B. für die Beschaffung von Büroausstattung, Bürotechnik, Schulmöbel, kommunalen Fahrzeugen, Feuerwehrfahrzeugen, Mülltonnen, Energiebeschaffung und Gebäudereinigung.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Stichtag	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile	Geschäftsguthaben
31.12.2023	208	267	200.250 €

Die Gemeinde Ense hält mit 750,00 € einen Geschäftsanteil an der KoPart eG.

Geschäftsentwicklung/ Lagebericht

Die KoPart eG erzielte im Geschäftsjahr 2023 einen Jahresüberschuss von 36.595,98 €.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr konnten 15 neue Mitglieder gewonnen werden. Im Geschäftsjahr ist kein Mitglied aus der KoPart eG ausgeschieden. Die Zahl der Mitglieder ist auf 201 gestiegen. Damit sind nunmehr ungefähr50% der Kommunen in NRW Mitglied der KoPart eG. Ziel bleibt es, die Mitgliederzahl weiter zu erhöhen. Neben dem weiteren Ausbau des elektronischen Katalogverfahrens für die Beschaffung des kommunalen Bedarfs sind insbesondere die Einzelleistungen, die über den Geschäftsbesorgungsvertrag über das Mitglied Kommunal Agentur NRW erbracht werden, ein maßgeblicher Beweggrund für viele

Kommunen der KoPart eG beizutreten. Im abgelaufenen Geschäftsjahr nutzen 10 neue Mitglieder die Möglichkeiten des Katalogeinkaufs. Die Umsatzsteigerung der Bestellungen durch die Mitglieder betrug etwa 2 Mio. € bei einer etwa gleichbleibenden Anzahl an Bestellungen. Darin zeigt sich eine Zunahme von Bestellungen höherwertiger (teurerer) Produkte. Auch die Einzelleistungen, die von der Kommunal Agentur NRW über die KoPart eG abgewickelt werden, sind mit 270 Projekten (VJ 280) in etwa gleich stark wie im Vorjahr nachgefragt. Die Leistungen der zvs+ zur Übernahme der Funktionen einer zentralen Verga-bestelle nutzen derzeit 8 Mitglieder (VJ 7). Im Berichtsjahr wurden so 100 Ver-fahren (VJ 93) über die KoPart eG abgewickelt.

Organe und deren Zusammensetzung

Vorstand
Herr Dr. Ralf Togler (Vorstandsvorsitzender)
Herr Dr. Peter Queitsch (Stellvertretender Vorstandsvorsitzender)
Herr Dr. Jan Fallack
Frau Viola Wallbaum
Herr André Siedenberg

Der Aufsichtsrat
Herr Christof Sommer, Vorsitzender
Frau Sabine Noll, stellvertretende Vorsitzende
Herr Claus Jacobi
Herr Thomas Görtz
Herr Christoph Schultz
Herr Martin Frömmer

3.4.1.7. Bürgergenossenschaft Alte Post eG

Basisdaten

Anschrift:	Am Spring 4
	59469 Ense
Gründung:	25.08.2021
Rechtsform:	eingetragene Genossenschaft
Handelsregistereintragung:	GnR 218

Zweck und Ziel der Beteiligung

Zweck der Genossenschaft ist der Erwerb, Betrieb und die langfristige Erhaltung des historischen Gasthauses „Alte Post“ in Ense mit der Maßgabe, das Haus zu renovieren und zu verpachten, um es für die Dorfgemeinschaft und Einwohner zu einer kulturellen Begegnungsstätte auszubauen.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Stichtag	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile	Geschäftsguthaben
31.12.2024	201	414	414.000 €

Die Gemeinde Ense hält 25 Geschäftsanteile an der Bürgergenossenschaft Alte Post eG in Höhe von insgesamt 25.000 €.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Anlagevermögen	934	787	147
B. Umlaufvermögen	3	56	-53
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	1	-1
Summe Aktiva	**937**	**844**	**93**

Passiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**

	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Eigenkapital			
Geschäftsguthaben der Mitglieder	322	323	-1
B. Rückstellungen	1	1	0
C. Verbindlichkeiten	614	519	95
Summe Passiva	**937**	**843**	**94**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
1.Umsatzerlöse	42	2	2
2. Abschreibungen	33	23	10
3. Sonstige Aufwendungen	33	33	0
Jahresfehlbetrag	**24**	**54**	**-30**

Kennzahlen

	2024	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	%	%	%
Eigenkapitalquote	34,36	38,32	-10,31
Verschuldungsgrad	190,68	160,68	18,67

3.4.2. Mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Ense zum 31. Dezember 2024

3.4.2.1. Ense Stromnetz GmbH & Co. KG

Basisdaten

Anschrift:	Am Spring 4
	59469 Ense
Gründung:	13.12.2018
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRA 8343

Zweck der Beteiligung

Die Ense Stromnetz GmbH & Co. KG (im Folgenden auch „Ense Stromnetz" genannt) wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 05. Dezember 2018 mit einer Hafteinlage von T€ 1.000 gegründet und am 13. Dezember 2018 in das Handelsregister eingetragen.
Gegenstand der Gesellschaft ist nach § 2 des Gesellschaftsvertrages der Ausbau, der Betrieb und die Instandhaltung des örtlichen Stromverteilnetzes in der Gemeinde Ense sowie die Beteiligung an der Ense Gasnetz GmbH (im Folgenden auch „Ense Gasnetz" genannt). Darüber hinaus ist die Gesellschaft berechtigt, die Netze ganz oder teilweise zu verpachten und den Netzbetrieb einem Dienstleister zu überlassen. Die Ense Stromnetz GmbH & Co. KG erfüllt damit ihren öffentlichen Zweck.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Ense Stromnetz GmbH erbringt Dienstleistungen gem. § 107a Abs. 2 GO NRW. Solche mit den Bereichen Strom-, Gasversorgung und Straßenbeleuchtung unmittelbar verbundenen Dienstleistungen entsprechen gem. § 107a Abs. 1 GO NRW einem öffentlichen Zweck.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Anlagevermögen			
I. Anlagevermögen			
Grundstücke	118	118	0
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.701	5.071	630
I. Finanzanlagen			
Anteile an verbundenen Unternehmen	2.500	2.500	0
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			

Forderungen gegen verbundene Unternehmen	212	159	53
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	263	184	79
Forderungen gegenüber Kommanditisten	4	4	0
sonstige Vermögensgegenstände	132	164	-32
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben,	212	217	-5
Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
Summe Aktiva	**9.142**	**8.418**	**724**

Passiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Eigenkapital			
Kapitalanteile Kommanditisten	2.534	2.534	0
Rücklagen	429	546	-117
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0
B. Rückstellungen			
Steuerrückstellungen	0	44	-44
Sonstige Rückstellungen	11	11	0
C. Verbindlichkeiten			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.650	1.800	850
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.893	2.827	66
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	18	25	-7
Sonstige Verbindlichkeiten	21	11	10
D. Rechnungsabgrenzungsposten	586	620	-34
Summe Passiva	**9.142**	**8.418**	**724**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Umsatzerlöse	1.054	1.029	25
sonstige betriebliche Erträge	0	2	-2
Abschreibungen	250	231	19
Sonstige betriebliche Aufwendungen	499	440	59
auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsvertrags erhaltene Gewinne	314	296	18
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	16	-16
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	140	63	77
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	51	63	-12
Ergebnis nach Steuern	429	547	-118
sonstige Steuern	0	0	0
Jahresüberschuss	546	547	-1
Entnahmen aus Rücklagen	546	554	-8
Einstellungen in Rücklagen	429	546	-117
Gutschrift auf Kapitalkonten	546	554	-8
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	**0**	**0**	

Geschäftsentwicklung/Lagebericht

Die Gesellschaft übt die Verpachtungstätigkeit des Stromnetzes aus. Der Be-trieb des Stromnetzes unterliegt den regulatorischen Vorgaben des Gesetzes über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz - EnWG) und den entsprechenden Verordnungen. Die Entgelte für die Verpachtungstätigkeit basieren gemäß Pachtvertrag auf den Vorschriften der Anreizregulierungsverordnung (ARegV) und der Stromnetzentgeltverordnung (StromNEV). Die Pacht-entgelte unterliegen somit einem vorgegebenen rechtlichen Kalkulationsrahmen. Ein "freies Verhandeln" der Pachtentgelte ist somit nicht möglich. Mit der Novellierung der Anreizregulierungsverordnung durch die Bundesregierung mit dem Ziel, die Investitions- und Effizienzanreize zu verbessern, haben sich für die Gesellschaft hinsichtlich der Pachtberechnung ab der 3. Regulierungsperiode (2019 bis 2023) wichtige Veränderungen ergeben. Die Verpachtungsverträge der Stromnetze sehen in § 8 (Ziffer 8.15) eine Anpassung an die veränderten regulatorischen Bestimmungen vor. Wesentlich ist die Einführung des Kapitalkostenabgleichs, der aus den beiden Elementen Kapitalkostenabzug und Kapitalkostenaufschlag besteht, sowie die Absenkung der kalkulatorischen Eigenkapitalsätze. Der Geschäftsverlauf der Gesellschaft ist durch die Verpachtung des Stromnetzes bestimmt. Die Gesellschaft hat im abgelaufenen Geschäftsjahr einen Überschuss von 429 TEUR erzielt. Die Finanzierung der laufenden Geschäfte sowie die Durchführung der geplanten Investitionen waren jederzeit sichergestellt. Die Eigenkapitalquote beträgt 32,4 %. Die Eigenkapitalrendite (nach Gewerbe-steuer) liegt mit 14,47 % bezogen auf die Buchwerte deutlich über dem gegenwärtigen Zinsniveau. Das Kennzahlensystem der Gesellschaft ist im Wesentlichen auf die Optimierung der Kapitalstruktur und Investitionen ausgerichtet, um die Höhe der Pachteinnahmen und die daraus resultierenden Überschüsse zu optimieren. Die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG im Lagebericht basiert auf Annahmen, bei denen Beurteilungsspielräume vorhanden sind. Wir halten diese Darstellung für plausibel. Auch das Jahr 2025 wird gesamtwirtschaftlich noch von externen Krisen, wie dem Ukrainekrieg und der Zollpolitik der USA sowie deren Einfluss auf die europäischen und deutschen Märkte geprägt. Auf das Ergebnis hat die wirtschaftliche Entwicklung keinen kurz- und mittelfristigen Einfluss, da die Pachtentgelte sich aus dem Asset-Bestand und nicht aus den durchgeleiteten Energiemengen herleiten lassen. Die Ergebnisentwicklung der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG ist im nächsten Jahr durch die abgesenkte kalkulatorische Eigenkapitalverzinsung der 4. Regulierungsperiode sowie gestiegene Fremdkapitalkosten geprägt. Diese Aspekte wurden bei der Wirtschaftsplanung 2025 berücksichtigt.

3.4.2.2. Ense Gasnetz GmbH

Basisdaten

Anschrift:	Am Spring 4
	59469 Ense
Gründung:	04.04.2019
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRB 12826

Zweck der Beteiligung

Die Ense Gasnetz GmbH (Im Folgenden auch „Ense Gasnetz" genannt) wurde mit Gründungsurkunde vom 26.03.2019 als Tochterunternehmen der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG (im Folgenden auch „Ense Stromnetz" genannt) gegründet und am 4. April 2019 in das Handelsregister eingetragen. Die Gesellschaft hat das Gasnetz auf dem Gebiet der Gemeinde Ense mit Wirkung zum 01.04.2019 erworben. Gegenstand der Gesellschaft ist nach § 2 des Gesellschaftsvertrages der Ausbau, der Betrieb und die Instandhaltung des örtlichen Gasverteilnetzes in der Gemeinde Ense. Darüber hinaus ist die Gesellschaft berechtigt, die Netze ganz oder teilweise zu verpachten und den Netzbetrieb einem Dienstleister zu überlassen. Die Ense Gasnetz GmbH erfüllt damit Ihren öffentlichen Zweck.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Ense Gasnetz GmbH erbringt Dienstleistungen gem. § 107a Abs. 2 GO NRW. Solche mit den Bereichen Strom-, Gasversorgung und Straßenbeleuchtung unmittelbar verbundenen Dienstleistungen entsprechen gem. § 107a Abs. 1 GO NRW einem öffentlichen Zweck.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Anlagevermögen			
I. Anlagevermögen			
Grundstücke	14	14	0
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.333	5.449	-116
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18	23	-5
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben,	110	844	-734
Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0	0	0
Summe Aktiva	**5.475**	**6.330**	**-855**

Passiva	2024	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital	25	25	0
Kapitalrücklage	2.450	2.450	0
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0
B. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen	9	9	0
C. Verbindlichkeiten			
Verbindlichekieten gegenüber Kreditinstituten	800	1.669	-869
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	7	-7
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.944	1.895	49
sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
D. Rechnungsabgrenzungsposten	247	275	-28
Summe Passiva	**5.475**	**6.330**	**-855**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2024	Vorjahr	Veränd. Berichts- zu Vorjahr
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
Umsatzerlöse	640	625	15
sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Abschreibungen	192	183	9
Sonstige betriebliche Aufwendungen	98	109	-11
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46	44	2
Ergebnis nach Steuern	314	296	18
sonstige Steuern	0	0	0
auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	314	296	18
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	**0**	**0**	**0**

Geschäftsentwicklung/Lagebericht

Die Ense Gasnetz übt die Verpachtungstätigkeit des Gasnetzes aus. Der Betrieb des Gasnetzes unterliegt den regulatorischen Vorgaben des Gesetzes über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz -EnWG) und den entsprechenden Verordnungen. Die Entgelte für die Verpachtungstätigkeit basieren gemäß Pachtvertrag auf den Vorschriften der Anreizregulierungsverordnung (ARegV) und der Gasnetzentgeltverordnung (GasNEV). Die Pachtentgelte unterliegen somit einem vorgegebenen rechtlichen Kalkulationsrahmen. Ein „freies Verhandeln" der Pachtentgelte ist somit nicht möglich. Mit der Novellierung der Anreizregulierungsverordnung durch die Bundesregierung mit dem Ziel, die Investitions- und Effizienzanreize zu verbessern, haben sich für die Gesellschaft hinsichtlich der Pachtberechnung ab der 3. Regulierungsperiode (2018-2022) wichtige Veränderungen ergeben. Die Verpachtungsverträge der Gasnetze sehen in § 8 (Ziffer 8.15) eine Anpassung an

die veränderten regulatorischen Bestimmungen vor. Wesentlich ist die Einführung des Kapitalkostenabgleichs, der aus den beiden Elementen Kapitalkostenabzug und Kapitalkostenaufschlag besteht, sowie die Absenkung der kalkulatorischen Eigenkapitalzinssätze. Für die 4. Regulierungsperiode ab 2023 wurde der Zinssatz für das regulatorisch notwendige Eigenkapital auf 5,07% bzw. 3,51% reduziert. Des Weiteren ändern sich in Folge der Klimagesetzgebung mittel- bis langfristig die Anforderungen an den leitungsgebundenen Gastransport. Mit Novellierung des Gebäude Energie Gesetztes wird der Einsatz von Erdgas zum Heizen zunehmend beschränkt und bis 2045 auf nahezu 0 reduziert. Dies hat auch Konsequenzen auf die mit im Mittel 35 Jahren Nutzungsdauer langfristig wirkenden Investitionen in die Gasnetze. Die BnetzA hat unter dem Aktenzeichen Bk9-22/614 die kalkulatorischen Nutzungsdauern von Erdgasleitungsinfrastrukturen (KANU-1) für Neuinvestitionen neu gefasst, sodass diese Neuinvestitionen -abweichend von den bisher gültigen regulatorischen Abschreibungszeiträumen- bis Ende 2045 abgeschrieben werden können. Hiervon macht die Ense Gasnetz GmbH auch Gebrauch. Kompensiert werden diese erhöhten Abschreibungen durch erhöhte Pachtentgelte. Ergänzend wurde im Konsultationsverfahren zu Bk9-22/614 von Netzbetreibern auch eine Verkürzung der Abschreibungsdauern für Bestandsanlagen gefordert. Diese Forderung ist derzeit eine Diskussion. Solange hierzu jedoch kein Beschluss der BnetzA vorliegt, wird seitens der Ense Werke GmbH an den regulatorischen Vorgaben festgehalten, da dies die derzeitige Rechtslage widerspiegelt. Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2024 einen Überschuss vor Gewinnabführung in Höhe von 314 TEUR erzielt. Da die durch das verpachtete Netz an Letztverbraucher weitergeleiteten Gasmangen keinen Einfluss auf das Verpachtungsentgelt haben, wirken sich konjunkturelle und wetterbedingte Einflüsse auf den Energieverbrauch und nicht auf die Ertragslage des Unternehmens aus. Die Eigenkapitalquote beträgt 45,2 %. Die Eigenkapitalrendite vor Gewinnabführung liegt mit 12,7 % deutlich über dem gegenwärtigen Zinsniveau. Das Jahr 2025 wird gesamtwirtschaftlich durch die turbulente Zollpolitik der USA belastet. An den Energiemärkten haben sich die Energiepreise Niveau stabilisiert. Für das Geschäftsjahr 2025 bleibt die Geschäftsführung dennoch bei ihrer Ergebnisprognose von 324,2 TEUR vor Ergebnisabführung. Auf dieses Ergebnis hat die gesamtwirtschaftliche Entwicklung und eine mögliche Beeinträchtigung beim Gasimport keinen kurz- und mittelfristigen Einfluss, da die Pachtentgelte maßgeblich durch den Asset-Bestand und nicht durch durchgeleitete Energiemengen beeinflusst werden. Im Konsultationsverfahren zu Bk9-22/614 wurde von Netzbetreibern auch eine Verkürzung der Abschreibungsdauern für Bestandsanlagen gefordert. Diese Forderung ist derzeit in Diskussion. Aus der Verkürzung resultieren erhöhte Abschreibungen. Das Risiko einer negativen Rückwirkung auf das Ergebnis der Ense Gasnetz GmbH wird aber als sehr gering eingestuft, da analog zu den Festsetzungen zur Verkürzung der Abschreibungsdauern bei Neuanlagen mit einer Kompensation durch entsprechende Pachterlöse gerechnet werden kann. Die Westnetz GmbH hat die in den vergangenen Jahren aufgelegten Programme zur Gasnetzverdichtung inzwischen aufgrund der verschärften Prämissen für den zukünftigen Heizgasverbrauch eingestellt. Im Verlauf des Jahres 2023 wurden die in der Vergangenheit hohe Investitionen in das Gasnetz weiter heruntergefahren. Dieser Trend wird sich in der Zukunft fortsetzen und sich auf Netzerhaltung fokussieren. Die Gesellschaft verfügt über ein Risikofrüherkennungssystem. Risiken in Bezug auf die Höhe der Investitionstätigkeit und den damit verbundenen Finanzierungsbedarf werden basierend auf regelmäßigen Konsultationen

zwischen Netzbetrieb, Gemeinde Ense und der Ense Gasnetz GmbH durch die Geschäftsführung bewertet. Allgemeine regulatorische Risiken werden durch den für die Assetverwaltung zuständigen kaufmännischen Dienstleister überwacht und an die Geschäftsführung berichtet. Durch die Aufstellung des Wirtschaftsplans, die laufende Budgetüberwachung und Analyse werden bestandsgefährdende Risiken somit rechtzeitig erkannt.

3.4.2.3. Ense Netz Verwaltung GmbH

Basisdaten

Anschrift:	Am Spring 4
	59469 Ense
Gründung:	12.12.2018
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	HRB 12655

Zweck der Beteiligung

Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Bei der Beteiligung an der Gesellschaft handelt es sich um eine mittelbare Beteiligung der Gemeinde Ense. Die Ense Netz Verwaltung GmbH ist die geschäftsführende Gesellschaft der Kommanditgesellschaft Ense Stromnetz GmbH & Co. KG, die Dienstleistungen gem. § 107a Abs. 2 GO NRW erbringt. Solche mit den Bereichen Strom-, Gas- und Wärmeversorgung unmittelbar verbundenen Dienstleistungen entsprechen gem. § 107a Abs. 1 GO NRW einem öffentlichen Zweck.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Anlagevermögen			
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6	6	0
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben,	33	30	3
Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
Summe Aktiva	**39**	**36**	**3**

Passiva	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**

	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
A. Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital	25	25	0
Gewinnvortrag	9	7	2
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2	2	0
B. Rückstellungen			
Steuerrückstellungen	1	1	
sonstige Rückstellungen	2	2	0
Summe Passiva	**39**	**36**	**3**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	**2024**	**Vorjahr**	**Veränd. Berichts- zu Vorjahr**
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
sonstige betriebliche Erträge	6	5	1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4	3	1
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	2	2	0
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	**2**	**2**	**0**

Geschäftsentwicklung/Lagebericht

Aufgrund der Funktion der Ense Netz Verwaltung GmbH beschränkt sich der Geschäftsverlauf auf die Geschäftsführungstätigkeit der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG. Die im direkten Zusammenhang mit dieser Tätigkeit entstehenden Aufwendungen werden von der Ense Stromnetz GmbH & Co. KG getragen. Für die mit der Geschäftsführung verbundenen Risiken erhält die Ense Netz Verwaltung GmbH eine fixe Haftungsvergütung. Aufgrund des eingeschränkten Tätigkeitsprofiles und der weitestgehenden Kostentragung durch die Ense Stromnetz GmbH & Co. KG entwickelt sich das Geschäftsergebnis unabhängig von der allgemeinen Wirtschaftslage, die derzeit noch stark von der Ukrainekrise geprägt wird. Für das Folgejahr wird ein Ergebnis in Höhe von TEUR 2,1 erwartet.

4. Anlagen

4.1. Definitionen der Kennzahlen

Kennzahlen informieren in konzentrierter Form über wichtige wirtschaftliche Tatbestände. Es wurden zwei Kennzahlen zur Bilanzanalyse ausgewählt:

Eigenkapitalquote

Berechnung:

Eigenkapitalquote = (Eigenkapital / Gesamtkapital)*100.

Die Eigenkapitalquote ist eine betriebswirtschaftliche Kennzahl und beschreibt das Verhältnis des Eigenkapitals zum Gesamtkapital – ausgedrückt in Prozent. Sie ist einer der relevantesten Indikatoren bei der Analyse der Kreditwürdigkeit eines Unternehmens. Je höher der Anteil an Eigenkapital ausfällt, desto weniger Fremdkapital ist im Unternehmen vorhanden. Unternehmen mit einer hohen Eigenkapitalquote zeigen, dass sie in der Lage sind, stabil und solide zu wirtschaften. Von diesen Unternehmen darf man annehmen, dass ihre Liquidität gesichert ist, also keine Zahlungsengpässe zu erwarten sind und selbst größere finanzielle Verluste verkraftet werden können, ohne Insolvenz anmelden zu müssen.

Verschuldungsgrad

Berechnung:

Verschuldungsgrad = (Fremdkapital / Eigenkapital)*100

Der Verschuldungsgrad eines Schuldners (Unternehmen oder Gemeinden) ist eine betriebswirtschaftliche Kennzahl, die das Verhältnis zwischen dem bilanziellen Fremdkapital und Eigenkapital angibt. Sie gibt Auskunft über die Finanzierungsstruktur eines Schuldners. Mit steigendem Verschuldungsgrad geht eine Erhöhung des Kreditrisikos für Gläubiger einher. Grundsätzlich gilt: Je höher der Verschuldungsgrad, desto mehr Schulden hat das Unternehmen gegenüber Gläubigern. Und je höher die Schulden, desto stärker ist wiederum die Abhängigkeit des Unternehmens.

Ense, 22.04.2026



(Rainer Busemann)

Bürgermeister

5. Lagebericht

5.1 Allgemeines

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Aufgabe des Lageberichtes ist es, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu vermitteln. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses zu geben, Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft abzulegen, über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten, die Haushaltswirtschaft zu analysieren und über Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung zu berichten.

Bei dem Vergleich zwischen Planung und Ausführung wird nicht der vom Rat beschlossene Planwert, sondern der fortgeschriebene Planwert zu Grunde gelegt. Der fortgeschriebene Planansatz ergibt sich aus dem ursprünglichen Ansatz des Haushaltsplans, den Veränderungen, die sich aus einem Nachtragshaushalt ergeben (soweit ein Nachtrag im Haushaltsjahr verabschiedet wurde) und den Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren, also den aus Vorjahren „mitgenommenen“ Haushaltsmitteln.

5.2 Wirtschaftsbericht

Überblick

Als Jahresergebnis 2025 ist ein Fehlbetrag in Höhe von 2.242.538,56 € ausgewiesen.

Verglichen mit dem fortgeschriebenen Planansatz fällt das Jahresergebnis um 284.923 € besser aus. Im Plan war bereits ein globaler Minderaufwand in Höhe von 1 % der Aufwendungen = 399.606 € enthalten.

Planansatz:	-2.643.520,00 €
Ermächtigungsübertragungen:	- 283.548,01 €
Fortgeschriebener Planansatz:	-2.927.068,01 €
abzgl. Globaler Minderaufwand:	399.606,00 €
	-2.527.462,01 €
Ergebnis	-2.242.538,56 €
Ergebnisverbesserung	**284.923,45 €**

Das leicht bessere Ergebnis resultiert aus geringfügigen Verbesserungen in verschiedenen Produkten. Nennenswerte Verbesserungen waren v. a. im Produkt 03.01.05 „Betreuungsmaßnahmen an Schulen“ (höhere Landeszuweisungen und Elternbeiträge aufgrund gestiegener Kinderzahlen) und im Produkt 11.03.01 „Entwässerung“ (geringe Unterhaltungsaufwendungen) zu verzeichnen. Dagegen fallen die Ergebnisse der Produkte 01.01.04 „Personal“ (höhere Pensionsrückstellungen aufgrund des aktuellen Heubeck-Gutachtens), 01.01.06 „Gebäudemanagement“ (geringere

Benutzungsgebühren für Asylunterkünfte bei gleichzeitig deutlich gestiegenen Energiekosten) und 16.01.01 „allgemeine Finanzwirtschaft“ (Wertberichtigungen) schlechter aus.

Die ordentlichen Erträge belaufen sich auf 40,7 Mio. €, die sich im Wesentlichen zusammensetzen aus 26,4 Mio. € Steuern, 5,1 Mio. € Gebühren und 4,6 Mio. € Zuwendungen. Dagegen zu stellen sind die ordentlichen Aufwendungen von 42,6 Mio. €, hauptsächlich resultierend aus 18,9 Mio. € Transferaufwendungen, 8,8 Mio. € Personalaufwendungen (inkl. Versorgungsaufwendungen), 6,3 Mio. € Sachaufwendungen und 3,2 Mio. € bilanziellen Abschreibungen. Das sich daraus ergebende ordentliche Ergebnis liegt bei einem Defizit von 1,94 Mio. €. Zusammen mit dem Finanzergebnis von -0,31 Mio. € beläuft sich das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf -2,242.538,56 €.

Im Haushaltsjahr 2025 hat die Gemeinde Ense 6,5 Mio. € investiert, davon etwa 3,8 Mio. € in Hoch- und Tiefbaumaßnahmen und 2,3 Mio. € in bewegliches Vermögen. Bereitgestellt waren Haushaltsmittel von 14,3 Mio. € inkl. Ermächtigungsübertragungen. Die Differenz von fast 8 Mio. € erklärt sich dadurch, dass ein erheblicher Teil der Investitionsmaßnahmen zwar begonnen, aber noch nicht im Jahr 2025 abgeschlossen/abgerechnet werden konnte. Dies betrifft insbesondere die Hochbaumaßnahmen (Schulanbauten). Dementsprechend sind Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 5,3 Mio. € nach 2026 vorgesehen.

Zu diesen Investitionen gab es 2,8 Mio. € investive Einzahlungen, davon 2,3 Mio. € vom Land. Es ergibt sich also eine Unterdeckung bei den Investitionen von 3,6 Mio. €.

Im Saldo aller Finanzbewegungen hat sich der Kassenbestand um 1,6 Mio. € verschlechtert.

Die Bilanz hat zum Stichtag 31.12.2025 ein Volumen von 100,0 Mio. €, das sind 0,2 Mio. € mehr als zum Vorjahresstichtag.

Ordentliche Erträge

Die **Steuererträge** belaufen sich auf 26,4 Mio. €. Davon macht die Gewerbesteuer mit 13,2 Mio. € den deutlich größten Anteil aus. Der Ansatz wurde aufgrund von Nachzahlungen um 1,5 Mio. € überschritten. Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer machen mit zusammen 9,7 Mio. € die zweitgrößte Position bei den Steuerträgen aus. Die Erträge liegen im Plan.

Die **Zuwendungen** waren mit 4,5 Mio. € veranschlagt. Davon kommen über 1,3 Mio. € vom Land, die sich hauptsächlich aus GFG-Mitteln, Fördermitteln für die offenen Ganztagsschulen und Hilfen für Asylbewerber zusammensetzen. Daneben stehen 1,4 Mio. € vom Kreis für die Mitfinanzierung unserer Kindergärten und 1,8 Mio. € aus der bilanziellen Auflösung von Sonderposten.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** liegen mit ca. 5,1 Mio. € um ca. 0,2 Mio. € unter dem Haushaltsansatz. Diese Erträge verteilen sich mit 2,4 Mio. € auf die Abwassergebühren, mit 1,1 Mio. € auf die Abfallgebühren, mit 1,3 Mio. € auf andere

Benutzungsgebühren (v. a. Flüchtlings- und Obdachlosenunterkünfte sowie Offene Ganztagsschulen) und mit 0,16 Mio. € auf die Auflösung von Sonderposten.

An **privatrechtlichen Leistungsentgelten** konnten 0,6 Mio. € erzielt werden und damit ca. 0,5 Mio. € weniger als veranschlagt. Davon sind die Mieten und Pachten mit über 0,3 Mio. € konstant. Geringere Erträge resultieren aus nicht getätigten Grundstücksverkaufsgeschäften.

Die **Kostenerstattungen** sind mit 1,0 Mio. € um 0,1 Mio. € höher ausgefallen als erwartet. Ca. 0,6 Mio. € Erstattungen kommen vom Land, insbesondere für die Hilfe für Asylbewerber.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** liegen mit 2,9 Mio. € deutlich über dem Ansatz von 1,0 Mio. €. Zum einen konnten in den Vorjahren Rückstellungen für eine höhere zu erwartende Kreisumlage in Höhe von 1,12 Mio. € gebildet werden, die im Haushaltsjahr 2025 aufgelöst wurden. Zum anderen liegen die Zinsen von Gewerbesteuern um ca. 0,9 Mio. € über dem Plan. Diese Verzinsung hängt mit Gewerbesteuerfestsetzungen für Vorjahre zusammen.

Ordentliche Aufwendungen

Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** liegen bei 8,8 Mio. €. Sie fallen damit 0,4 Mio. € höher aus, als geplant. Der höhere Aufwand begründet sich mit deutlich höheren Zuführungen zu Pensionsrückstellungen aufgrund eines aktuellen Heubeck-Gutachtens.

Für **Sach- und Dienstleistungen** wurden 6,3 Mio. € aufgewendet, damit ca. 1,0 € weniger als veranschlagt. Davon sind 3,2 Mio. € für die Unterhaltung und den Betrieb des Anlagevermögens (Gebäude, Straßen, Kanäle) verwendet worden. Für die Abfallsammlung und -entsorgung wurden 1,0 Mio. € benötigt, für den Schulbetrieb 0,5 € (davon ca. 0,4 Mio. € Schülerbeförderung) und für Grundstücksangelegenheiten ca. 0,1 Mio. €.

Die **bilanziellen Abschreibungen** liegen mit 3,2 Mio. € um ca. 0,2 Mio. € unter dem Ansatz.

Für **Transferaufwendungen** wurden 18,8 Mio. € aufgewendet. Diese setzen sich im Wesentlichen zusammen aus 14,7 Mio. € Kreis- und Jugendamtsumlage, 1,6 Mio. € Abwasserverbandsumlagen, 1,1 Mio. € Gewerbesteuerumlage, fast 0,4 Mio. € Asylbewerberleistungen, über 0,4 Mio. € Zuweisungen an Vereine und ähnliche Organisationen (z. B. Kita-Träger, Sportvereine etc.), 0,2 Mio. € Krankenhausumlage an das Land und 0,1 Mio. € Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** fallen mit 5,6 Mio. € deutlich höher aus als geplant (2,3 Mio. €). Wesentlichen Anteil an dieser Erhöhung mit 2,5 Mio. € haben Wertberichtigungen beim Umlaufvermögen. Diese resultieren vor allem aus AdV-Verfahren (Aussetzung der Vollziehung) bei Gewerbesteuer- und Zinsforderungen. Darüber hinaus wird aufgrund zu erwartender Erhöhungen bei der Kreis- und Jugendamtsumlage, die teilweise auf höhere Gewerbesteuereinzahlungen zurückzuführen sind, Rückstellungen gebildet, die in Summe um 0,7 Mio. € höher ausfallen als geplant.

Darüber hinaus sind fast 0,9 Mio. € für Mieten und Pachten angefallen. Im Übrigen setzt sich die Summe dieser Aufwandsgruppe zusammen aus Erstattungen an Gemeinden für die VHS, die Musikschule und weitere interkommunale Kooperationen (0,3 Mio. €), Versicherungen (0,3. Mio. €), Aufwandsentschädigungen für Politik und Feuerwehr (0,2 Mio. €) und Geschäftsaufwendungen der Dienststellen.

Das **ordentliche Ergebnis** als Saldo aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ist mit einem Fehlbetrag von 1.937.267 € ausgewiesen.

Finanzergebnis

An **Finanzerträgen** konnten 0,177 Mio. € erwirtschaftet werden. Davon resultiert der größte Teil aus Zinserträgen von verbundenen Unternehmen. Die **Finanzaufwendungen** belaufen sich auf 0,483 Mio. €. Dazu gehören die Zinsen für die PPP-Finanzierung, Zinsen für Gesellschafterdarlehen und Zinsen für Investitions- und für Liquiditätskredite. Das **Finanzergebnis** liegt bei -0,305 Mio. €.

Jahresergebnis

Die Zusammenfassung des ordentlichen Ergebnisses mit dem Finanzergebnis führt zu einem Jahresergebnis von -2.242.538 €. In dieser Höhe ist der Aufwand nicht durch Erträge gedeckt.

Kassenlage

Der Kassenbestand vom Jahresanfang (2,3 Mio. €) hat sich im Saldo der Finanzbewegungen um ca. 1,6 Mio. € verschlechtert. Zum Bilanzstichtag 31.12.2025 liegt der Kassenbestand bei 0,8 Mio. €. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wurden 0,8 Mio. € mehr eingezahlt als ausgezahlt wurden. Für Investitionen wurden 3,6 Mio. € mehr ausgezahlt als eingezahlt. Infolgedessen mussten unterjährig immer wieder Liquiditätskredite aufgenommen werden, um zahlungsfähig zu bleiben.

Investitionen

Im Jahr 2025 hat die Gemeinde 6,5 Mio. € investiert. Davon entfallen 3,8 Mio. € auf Baumaßnahmen (ca. 1/3 Hoch- und 2/3 Tiefbaumaßnahmen), 0,05 Mio. € für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden und 2,3 Mio. € auf bewegliches Vermögen (insbesondere für Schulen, für die Feuerwehr, für Flüchtlingsunterkünfte und den Bauhof).

Dieser Summe stehen investive Einzahlungen in Höhe von 2,8 Mio. € gegenüber. Sie stammen mit über 2,3 Mio. € aus Zuwendungen des Landes.

Bilanz – Vermögen (Aktiva)

Das Vermögen der Gemeinde Ense erreicht zum Bilanzstichtag 31.12.2025 ein Volumen von 100,0 Mio. € und ist damit um ca. 0,2 Mio. € höher als zum Vorjahresstichtag.

Bei den Sachanlagen wurden 3,43 Mio. € abgeschrieben, aber ca. 6,5 Mio. € investiert (inkl. Erschließungsträgermaßnahmen), so dass der Gesamtwert auf nun 80,8 Mio. € gestiegen ist (+4,5 %). Die Finanzanlagen sind mit -0,1 Mio. € nahezu konstant und liegen nun bei 9,1 Mio. €. Das Umlaufvermögen ist mit 7,0 Mio. € bilanziert und hat sich damit um ca. 3,4 Mio. € verringert.

Bilanz – Kapital (Passiva)

Das Vermögen ist mit 26,2 Mio. € durch Eigenkapital finanziert. Während die allgemeine Rücklage konstant bei 20,2 Mio. € gehalten wird, hat sich die Ausgleichsrücklage um das Vorjahresergebnis auf nun 8,2 Mio. € reduziert. Das neue Jahresergebnis 2025 ist innerhalb des Eigenkapitals separat ausgewiesen. Zum erweiterten Eigenkapital zählen daneben die Sonderposten mit einem Volumen von 33,6 Mio. €, die um ca. 2 Mio. € höher liegen als im Vorjahr. Die Rückstellungen belaufen sich auf 13,9 Mio. €. Davon haben sich die Pensionsrückstellungen um 0,6 Mio. € erhöht. Gleichzeitig wurden die sonstigen Rückstellungen um 0,5 Mio. € reduziert. Die direkten Verbindlichkeiten sind mit 25,3 Mio. € konstant.

5.3 Darstellung der wesentlichen Investitionen (Anlagenzugänge)

01 01 03 Zentrale Dienste
Im Bereich der EDV/IT wurden im Rathaus Lizenzen und Software für rund 70.000 € angeschafft. Für Hardware, Möbel und sonstigen Kleingeräten wurden rund 13.000 € bezahlt.

01 01 06 Gebäudemanagement
Im Gebäudemanagement wurden 1,6 Mio. € investiert. Wesentlichen Anteil haben hier die Erweiterungen der Offenen Ganztagsschulen an den Enser Grundschulen mit knapp 1,1 Mio. €. Das Pfarrhaus in Niederense konnte für knapp 249.000 € erworben werden. Für die Erweiterung des Bauhofgebäudes wurden 178.000 € verausgabt.

01 02 01 Bauhof
Am Bauhof wurde ein Hakenlift mit Container für den Transport von Großgeräten und Erdabreiten für rund 56.000 € angeschafft. Ein Erdbohrer hat knapp 9.000 € gekostet. Für Kleingeräte und persönliche Ausstattung sind Auszahlungen von 27.000 € angefallen.

02 01 01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Im Ordnungsamt wurden für Verkehrsschilder 10.000 € ausgegeben. Für zwei weitere Messsysteme für den ruhenden Verkehr wurden 11.000 € investiert.

02 01 04 Brandschutz und Bevölkerungsschutz
Im Haushaltsjahr 2025 wurden an den Enser Feuerwehren mit der Drehleiter und einem Löschfahrzeug zwei Fahrzeuge mit einem Wert von knapp 1,5 Mio. € übergeben. Für zwei Prüfgeräte, Hubwagen, Tragkraftspritze und Stromerzeuger wurden insgesamt knapp 39.000 € ausgegeben.

03 01 01 Grundschulen
Für die digitale Ausstattung an den Enser Grundschulen wurden knapp 70.000 € ausgegeben. An Anschaffungen für die Ausstattung der Klassenräume, Lehrerzimmer etc. wurden rund 66.000 € verausgabt.

03 01 02 Conrad-von-Ense Schule
An der Conrad-von- Ense Schule betrugen die Ausgaben für die Digitalisierung knapp 28.000 €. Für die sonstigen Anschaffungen in den Klassenräumen, Lehrerzimmer, Mensa, etc. betrugen die Ausgaben 81.000 €.

05 01 05 Hilfe für Asylbewerber
Für die Ausstattung der Asylbewerberheime sind Auszahlungen über 8.000 € angefallen.

06 01 01 Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung
Für Anschaffungen an den Enser Kindergärten wurden knapp 25.000 € ausbezahlt.

06 01 02 Kinder-, Jugend-, und Familienförderung
An den Enser Spielplätzen wurden Spielgeräte für rund 60.000 € angeschafft.

08 01 02 Sportförderung
Für die Erneuerung eines Kunstrasenplatztes wurde ein Investitionszuschuss in Höhe von 252.000 € an den TuS Niederense ausbezahlt.

11 03 01 Entwässerung
In Niederense wurden in mehreren Straßen am Kanalnetz im Rahmen der Inlinersanierungen insgesamt 840.000 € investiert. Ein Kanal im Winnenweg wurden knapp 48.000 € erneuert.

12 01 01 Verkehrsflächen
Zum Ende des Haushaltsjahres 2025 konnte der Kreisverkehr „Am Riebsenberg / Bahnhofstraße“ in Niederense fertiggestellt werden. Die Anschaffungskosten beliefen sich insgesamt auf knapp über 1 Mio. €.
Fertiggestellt wurden ebenfalls die Straßensanierungen „Winnenweg“, „Erdbeerenweg“ und „Am Knapp“ mit insgesamt 597.000 €. Für die Erschließung „Zum Stakenberg“ sind Kosten in Höhe von 126.000 € angefallen.
Weitere 135.000 € wurden für die Sanierungen der Deckschichten (DSK = Dünne Asphaltschichten in Kaltbauweise) der Straßen in den Ortsteilen Höingen, Niederense, Lüttringen, Hünningen, Bremen und Waltringen verwendet.
Im Haushaltsjahr 2025 wurden im Rahmen der Erschließungsträgermaßnahmen „Alter Kamp III“ Straßenvermögen in Höhe von rund 435.000 € bilanziert. Finanziert wurde dies Vermögen ausschließlich durch Erschließungsbeiträge.

13 01 01 Öffentliches Grün
In der Friedhofstraße in Bremen wurden Parkflächen für rund 20.000 € erworben.

13 01 03 Wald-, Land-, und Forstwirtschaft
Der Wirtschaftsweg Schützenstraße in Höingen wurde für 84.000 € saniert.

13 02 01 Friedhof
In der Friedhofskapelle Niederense wurde eine Tonanlage für knapp 5.000 € angeschafft.

14 01 01 Umweltschutz
Auf der Conrad-von-Ense Schule wurde eine neue PV-Anlage für rund 109.000 € installiert.

15 01 01 Wirtschaftsförderung und Tourismus
Für den Breitbandausbau in der Gemeinde Ense wurden 32.000 € investiert.

5.4 Plan - Ist Vergleiche

Vergleich des Haushaltsplans mit dem Rechnungsergebnis nach Ertrag / Aufwand

	fortgeschr. Planwert		Rechnungsergebnis		Abweichung	
Kostenart	in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %
Gesamtergebnisrechnung						
Ertrag						
Steuern und ähnliche Abgaben	24.844	65,93%	26.407	64,86%	1.563	6,29%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.484	11,90%	4.559	11,20%	75	1,67%
Sonstige Transfererträge	29	0,08%	32	0,08%	3	9,44%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.314	14,10%	5.147	12,64%	-166	-3,13%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031	2,74%	574	1,41%	-457	-44,33%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	926	2,46%	1.004	2,47%	78	8,40%
Sonstige ordentliche Erträge	1.009	2,68%	2.876	7,06%	1.867	185,07%
Aktivierte Eigenleistungen	45	0,12%	117	0,29%	72	160,84%
+/- Bestandsveränderungen	0	0,00%	0	0,00%	0	n.b.
Ordentliche Erträge	**37.682**	**100,00%**	**40.716**	**100,00%**	**3.034**	**8,05%**
Aufwand						
Personalaufwendungen	7.764	19,29%	8.371	19,63%	607	7,82%
Versorgungsaufwendungen	580	1,44%	395	0,93%	-185	-31,83%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.320	18,19%	6.269	14,70%	-1.051	-14,36%
Bilanzielle Abschreibungen	3.426	8,51%	3.208	7,52%	-218	-6,38%
Transferaufwendungen	18.846	46,83%	18.784	44,04%	-62	-0,33%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.307	5,73%	5.625	13,19%	3.318	143,83%
Ordentliche Aufwendungen	**40.244**	**100,00%**	**42.653**	**100,00%**	**2.409**	**5,99%**
Finanzerträge	182		178		-4	-2,05%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	546		483		-63	-11,49%
	-364		**-305**		**59**	**-16,20%**
Außerordentliche Erträge	0		0		0	n.b.
Außerordentliche Aufwendungen	0		0		0	n.b.
	0		**0**		**0**	**0,00%**

Vergleich des Haushaltsplans mit dem Rechnungsergebnis nach investiver Einzahlung / Auszahlung

	fortgeschr. Planwert		Rechnungsergebnis		Abweichung	
Kostenart	in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %
Gesamtfinanzrechnung						
Einzahlungen						
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.229	95,86%	2.381	83,78%	-848	-26,26%
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0,00%	5	0,18%	5	n.b.
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00%	0	0,00%	0	n.b.
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	40	1,19%	336	11,82%	296	739,90%
Sonstige Investitionseinzahlungen	99	2,95%	120	4,22%	21	20,77%
	3.368	**100,00%**	**2.841**	**100,00%**	**-526**	**-15,63%**
Auszahlungen						
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	105	0,73%	46	0,71%	-59	-55,79%
Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.041	77,15%	3.843	58,96%	-7.198	-65,19%
Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen	2.507	17,52%	2.344	35,95%	-163	-6,50%
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	80	0,56%	0	0,00%	-80	-100,00%
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	578	4,04%	285	4,38%	-292	-50,58%
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0,00%	0	0,00%	0	n.b.
	14.310	**100,00%**	**6.519**	**100,00%**	**-7.792**	**-54,45%**

Vergleich der fortgeschriebenen Ansätze mit dem Rechnungsergebnis
(ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen)

Produktbereich		Fortgeschr. Ansatz		Rechnungsergebnis		Abweichung	
		in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %
Teilergebnisrechnung - Ertrag							
01	Innere Verwaltung	2.295	6,09%	2.155	5,29%	-140	-6,12%
02	Sicherheit und Ordnung	411	1,09%	490	1,20%	80	19,36%
03	Schulträgeraufgaben	1.023	2,71%	1.143	2,81%	120	11,78%
04	Kultur und Wissenschaft	6	0,01%	64	0,16%	58	1042,82%
05	Soziale Leistungen	611	1,62%	506	1,24%	-105	-17,21%
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.456	3,87%	1.557	3,82%	100	6,88%
08	Sportförderung	93	0,25%	83	0,20%	-10	-10,46%
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	6	0,02%	10	0,02%	4	69,64%
10	Bauen und Wohnen	233	0,62%	218	0,54%	-15	-6,28%
11	Ver- und Entsorgung	3.840	10,19%	3.991	9,80%	151	3,93%
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	584	1,55%	791	1,94%	208	35,57%
13	Natur- und Landschaftspflege	84	0,22%	120	0,30%	36	43,16%
14	Umweltschutz	48	0,13%	38	0,09%	-11	-22,52%
15	Wirtschaft und Tourismus	528	1,40%	0	0,00%	-528	-100,00%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	26.465	70,23%	29.550	72,58%	3.085	11,66%
		37.682	**100,00%**	**40.716**	**100,00%**	**3.034**	**8,05%**
Teilergebnisrechnung - Aufwand							
01	Innere Verwaltung	13.329	33,12%	13.910	32,61%	581	4,36%
02	Sicherheit und Ordnung	790	1,96%	773	1,81%	-17	-2,14%
03	Schulträgeraufgaben	1.337	3,32%	1.128	2,65%	-209	-15,61%
04	Kultur und Wissenschaft	249	0,62%	250	0,59%	2	0,76%
05	Soziale Leistungen	613	1,52%	452	1,06%	-161	-26,30%
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	372	0,92%	363	0,85%	-9	-2,34%
08	Sportförderung	328	0,82%	321	0,75%	-8	-2,37%
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	111	0,28%	83	0,20%	-28	-25,13%
10	Bauen und Wohnen	212	0,53%	173	0,40%	-39	-18,44%
11	Ver- und Entsorgung	3.763	9,35%	3.485	8,17%	-278	-7,40%
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.118	5,26%	2.127	4,99%	10	0,45%
13	Natur- und Landschaftspflege	581	1,44%	317	0,74%	-264	-45,48%
14	Umweltschutz	115	0,29%	47	0,11%	-68	-59,34%
15	Wirtschaft und Tourismus	542	1,35%	25	0,06%	-517	-95,33%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.785	39,22%	19.199	45,01%	3.414	21,63%
		40.244	**100,00%**	**42.653**	**100,00%**	**2.409**	**5,99%**

Vergleich der fortgeschriebenen Ansätze mit dem Rechnungsergebnis
(Einzahlungen - Auszahlungen aus lfd. Investitionen)

Produktbereich		Fortgeschr. Ansatz		Rechnungsergebnis		Abweichung	
		in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %
Investitionsmaßnahmen - Einzahlungen							
01	Innere Verwaltung	577	17,14%	364	12,81%	-213	-36,93%
02	Sicherheit und Ordnung	47	1,40%	59	2,08%	12	26,03%
03	Schulträgeraufgaben	0	0,00%	44	1,57%	44	n.b.
04	Kultur und Wissenschaft	0	0,00%	0	0,00%	0	n.b.
05	Soziale Leistungen	0	0,00%	0	0,00%	0	n.b.
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	0,00%	26	0,91%	26	n.b.
08	Sportförderung	0	0,00%	0	0,00%	0	n.b.
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0	0,00%	0	0,00%	0	n.b.
10	Bauen und Wohnen	0	0,00%	0	0,00%	0	#DIV/0!
11	Ver- und Entsorgung	0	0,00%	18	0,63%	18	n.b.
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	865	25,68%	1.140	40,11%	275	31,76%
13	Natur- und Landschaftspflege	250	7,42%	49	1,73%	-201	-80,37%
14	Umweltschutz	504	14,97%	76	2,68%	-428	0,00%
15	Wirtschaft und Tourismus	60	1,77%	0	0,00%	-60	0,00%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.065	31,62%	1.065	37,49%	0	0,02%
		3.368	**100,00%**	**2.842**	**100,00%**	**-526**	**-15,63%**
Investitionsmaßnahmen - Auszahlungen							
01	Innere Verwaltung	6.733	47,05%	1.550	23,77%	-5.183	-76,99%
02	Sicherheit und Ordnung	1.782	12,45%	1.737	26,65%	-45	-2,53%
03	Schulträgeraufgaben	374	2,61%	310	4,75%	-65	-17,24%
04	Kultur und Wissenschaft	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
05	Soziale Leistungen	30	0,21%	8	0,13%	-22	-72,70%
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	378	2,64%	93	1,42%	-286	-75,55%
08	Sportförderung	265	1,85%	253	3,87%	-13	n.b.
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0	0,00%	0	0,00%	0	n.b.
10	Bauen und Wohnen	0	0,00%	0	0,00%	0	#DIV/0!
11	Ver- und Entsorgung	838	5,86%	532	8,16%	-307	-36,58%
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.933	13,51%	1.681	25,79%	-252	-13,03%
13	Natur- und Landschaftspflege	776	5,42%	216	3,31%	-560	-72,20%
14	Umweltschutz	1.080	7,55%	109	1,67%	-971	0,00%
15	Wirtschaft und Tourismus	120	0,84%	32	0,49%	-88	0,00%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0,00%	0	0,00%	0	#DIV/0!
		14.310	**100,00%**	**6.519**	**100,00%**	**-7.792**	**-54,45%**

5.5 Kommunales Haushaltsrecht

NKF – Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen
(NKF - Kennzahlen)

RdErl. d. Innenministeriums v. 1.10.2008
34 – 48.04.05/01 - 2323/08

Vorbemerkungen

Im Rahmen der Anzeige- und Genehmigungspflichten nach der Gemeindeordnung haben die Aufsichtsbehörden die Aufgabe, anhand der ihnen vorgelegten Unterlagen das Handeln der Gemeinden (GV) nach Rechtmäßigkeit und Plausibilität zu prüfen und ggf. gegenüber der einzelnen Gemeinde mit den ihr zur Verfügung stehenden Mitteln tätig zu werden. Durch die aufsichtsrechtliche Prüfung soll neben der Einhaltung des haushaltsrechtlichen Rahmens auch eine nachhaltige Haushaltswirtschaft der Gemeinden erreicht werden. Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft von Gemeinden und Risiken für ihre Zukunft sollen durch die aufsichtsrechtliche Prüfung frühzeitig erkannt werden. Die Tätigkeit der Aufsichtsbehörden soll durch ausgewählte Kennzahlen, die in dem nachfolgenden NKF–Kennzahlenset enthalten sind, unterstützt werden. Bei der Prüfung der jeweiligen, örtlichen Haushaltswirtschaft kann es sinnvoll und geboten sein, anlassbezogen weitere Kennzahlen heranzuziehen, die in diesem Erlass nicht genannt sind.

Aufwandsdeckungsgrad (ADG)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\textbf{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\textbf{Ordentliche Erträge x 100}}{\textbf{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

$$\textbf{Eigenkapitalquote 1} = \frac{\textbf{Eigenkapital x 100}}{\textbf{Bilanzsumme}}$$

Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

$$\textbf{Eigenkapitalquote 2} = \frac{\textbf{(Eigenkapital + SoPo Zuwendungen/Beiträge) x 100}}{\textbf{Bilanzsumme}}$$

Fehlbetragsquote (FbQ)
Diese Kennzahl 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, Bilanzieller Verlustvortrag und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

$$\textbf{Fehlbetragsquote} = \frac{\textbf{Negatives Jahresergebnis x (-100)}}{\textbf{Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage + Verlustvortrag}}$$

Infrastrukturquote (IsQ)
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

$$\textbf{Infrastrukturquote} = \frac{\textbf{Infrastrukturvermögen x 100}}{\textbf{Bilanzsumme}}$$

Abschreibungsintensität (AbI)
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

$$\textbf{Abschreibungsintensität} = \frac{\textbf{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100}}{\textbf{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Drittfinanzierungsquote (DfQ)
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

$$\textbf{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\textbf{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten x 100}}{\textbf{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$$

Investitionsquote (InQ)
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

$$\textbf{Investitionsquote} = \frac{\textbf{Bruttoinvestitionen x 100}}{\textbf{Abgänge des AV + Abschreibungen AV}}$$

Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)
Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit gegenübergestellt.

$$\textbf{Anlagendeckungsgrad II} = \frac{\textbf{(Eigenkapital+SoPo Zuwendungen/Beitr.+Langfr. Fremdkapital) x 100}}{\textbf{Anlagevermögen}}$$

Dynamischer Verschuldungsgrad (DVsG)
Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

$$\textbf{Dyn. Verschuldungsgrad} = \frac{\textbf{Effektivverschuldung=(Ges. Fremdkap.-Liq. Mittel-kurzfr. Ford.)}}{\textbf{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)}}$$

Liquidität 2. Grades (Li2)
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

$$\textbf{Liquidität 2. Grades} = \frac{\textbf{Liquide Mittel+Kurzfristige Forderungen x 100}}{\textbf{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

$$\textbf{Kurzfristige Verbindlichkeitenquote} = \frac{\textbf{Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100}}{\textbf{Bilanzsumme}}$$

Zinslastquote
Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\textbf{Zinslastquote} = \frac{\textbf{Finanzaufwendungen x 100}}{\textbf{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Netto-Steuerquote (NSQ) oder Allgemeine Umlagenquote (AUQ)
Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

$$\textbf{Netto Steuerquote} = \frac{\textbf{(Steuererträge-GewSt.Umlage-Finanzierungsbet.Fond Dt.Einheit) x 100}}{\textbf{Ordentliche Erträge-GewSt. Umlage-Fonds Dt. Einheit}}$$

Zuwendungsquote (ZwQ)
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\textbf{Zuwendungsquote} = \frac{\textbf{Erträge aus Zuwendungen x 100}}{\textbf{Ordentliche Erträge}}$$

Personalintensität (PI)
Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

$$\textbf{Personalintensität} = \frac{\textbf{Personalaufwendungen x 100}}{\textbf{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)
Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\textbf{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\textbf{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100}}{\textbf{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Transferaufwandsquote (TAQ)
Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

$$\textbf{Transferaufwandsquote} = \frac{\textbf{Transferaufwendungen x 100}}{\textbf{Ordentliche Aufwendungen}}$$

N K F - K e n n z a h l e n s e t

	Jahr 2019 (Ist)	Jahr 2020 (Ist)	Jahr 2021 (Ist)	Jahr 2022 (Ist)	Jahr 2023 (Ist)	Jahr 2024 (Ist)	Jahr 2025 (Ist)
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation							
Aufwandsdeckungsgrad	101,5%	104,1%	106,5%	98,4%	100,2%	97,1%	95,5%
Eigenkapitalquote 1	29,9%	29,9%	31,8%	30,2%	31,2%	28,5%	26,2%
Eigenkapitalquote 2	61,5%	61,5%	62,9%	60,5%	61,2%	59,5%	59,2%
Fehlbetragsquote	-0,5%	-4,3%	-7,2%	-0,6%	-2,8%	5,3%	7,9%
Kennzahlen zur Vermögenslage							
Infrastrukturquote	46,2%	45,6%	44,9%	42,3%	43,3%	44,6%	46,2%
Abschreibungsintensität	8,2%	8,1%	8,4%	8,8%	8,9%	7,4%	7,3%
Drittfinanzierungsquote	50,0%	50,6%	51,9%	60,1%	49,3%	51,3%	61,7%
Investitionsquote	312,9%	110,5%	80,6%	107,4%	94,9%	202,6%	202,6%
Kennzahlen zur Finanzlage							
Anlagendeckungsgrad 2	92,8%	94,9%	101,1%	96,6%	97,2%	94,0%	91,4%
Dynamischer Verschuldungsgrad	217,4	8,6	12,0	n. b.	73,9	12,8	41,3
Liquidität 2. Grades	83,7%	137,2%	177,5%	105,1%	97,2%	94,9%	84,9%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	3,8%	4,0%	4,0%	10,0%	8,8%	8,2%	7,3%
Zinslastquote	1,9%	1,7%	1,6%	1,5%	1,4%	1,3%	1,1%
Kennzahlen zur Ertragslage							
Netto-Steuerquote/Allg. Umlagenquote	65,9%	55,0%	61,3%	63,5%	66,7%	69,2%	63,9%
Zuwendungsquote	9,9%	17,4%	9,2%	13,7%	10,6%	10,0%	11,2%
Personalintensität	13,6%	12,5%	17,4%	16,2%	19,6%	15,3%	19,6%
Sach- und Dienstleistungsintensität	15,7%	17,8%	19,5%	14,9%	15,9%	14,4%	14,7%
Transferaufwandsquote	50,4%	46,0%	45,9%	50,7%	46,3%	47,4%	44,0%

5.6 Nachtragsbericht

An dieser Stelle sind Vorgänge und Ereignisse von besonderer Bedeutung darzustellen, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind und Auswirkungen auf die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- oder Finanzlage haben können. Derartige Vorgänge oder Ereignisse haben sich nach Abschluss des Haushaltsjahres 2025 nicht ergeben.

5.7 Prognosebericht

Die Gewerbesteuererträge bleiben die wesentliche Stütze des Haushalts der Gemeinde Ense. Trotz wirtschaftlich herausfordernder Rahmenbedingungen lag das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2025 auf einem überdurchschnittlich hohen Niveau. Dieses Ergebnis ist jedoch maßgeblich auf verschiedene Einmaleffekte zurückzuführen und kann daher nicht als verlässliche Grundlage für die Planung der kommenden Jahre herangezogen werden.

Weiterhin bestehen Risiken hinsichtlich der zukünftigen Entwicklung der Gewerbesteuererträge. Zwar wird für die kommenden Jahre ein moderates Wirtschaftswachstum erwartet, gleichzeitig sorgen jedoch hohe Energiekosten, geopolitische Unsicherheiten sowie das weiterhin erhöhte Zinsniveau für eine zurückhaltende wirtschaftliche Entwicklung. Die künftige Entwicklung der Gewerbesteuer bleibt daher mit erheblichen Unsicherheiten verbunden. Als wichtigste kommunale Einnahmequelle ist sie zugleich von zentraler Bedeutung und nur eingeschränkt prognostizierbar.

Neben der schwer kalkulierbaren Ertragsseite ist insbesondere die Entwicklung der Aufwendungen zu betrachten.

Bereits seit mehreren Jahren ist festzustellen, dass die Aufwendungen deutlich stärker steigen als die Erträge. Ursachen hierfür sind unter anderem gestiegene gesetzliche und gesellschaftliche Anforderungen, beispielsweise im Bereich der Digitalisierung, sowie die Nachwirkungen der Inflation und der allgemeinen Preissteigerungen der vergangenen Jahre. Besonders hervorzuheben sind die höheren Kosten für die Energieversorgung sowie die tarifbedingten Personalkostensteigerungen.

Darüber hinaus kommen zusätzliche Aufgaben auf die Kommunen zu. Hierzu zählt insbesondere der absehbare Rechtsanspruch auf OGS-Betreuung mit den damit verbundenen baulichen und personellen Anforderungen, die kommunale Wärmeplanung sowie die energetische Sanierung kommunaler Gebäude.

Seit vielen Jahren erschweren steigende Umlagebelastungen die Aufstellung ausgeglichener Haushalte. Besonders hervorzuheben ist die Entwicklung der Jugendamtsumlage, die teilweise jährliche Steigerungsraten im zweistelligen Prozentbereich aufweist und voraussichtlich in wenigen Jahren das Volumen der allgemeinen Kreisumlage erreichen wird. Aber auch die allgemeine Kreisumlage wird den kommunalen Haushalt in den kommenden Jahren zusätzlich belasten. Aufgrund der nahezu vollständig aufgezehrten Ausgleichsrücklage des Kreises ist davon auszugehen, dass die Kreisumlage künftig stärker ansteigen wird als in den vergangenen Jahren.

Deutliche Kostensteigerungen sind zudem im Bereich der Unterhaltungs- und Baumaßnahmen zu verzeichnen. Insbesondere die Entwicklung der Bau- und Energiekosten führt zu einem nachhaltigen Anstieg der erforderlichen Aufwendungen.

Während Zinsaufwendungen in den vergangenen Jahren nur eine untergeordnete Rolle gespielt haben, ist künftig mit einer spürbaren Zunahme zu rechnen. Einerseits steigen die Zinsbelastungen für Investitionskredite aufgrund der erforderlichen Investitionen in die kommunale Infrastruktur. Andererseits wird die Gemeinde Ense mittelfristig auf die Aufnahme von Liquiditätskrediten angewiesen sein. In den kommenden Jahren ist daher mit Zinsaufwendungen im mittleren sechsstelligen Bereich zu rechnen.

Ein weiteres bedeutendes Handlungsfeld bleibt der Klimaschutz. Zur Erreichung der Klimaziele sind in verschiedenen Bereichen Investitionen erforderlich. Auch die Gemeinde Ense wird insbesondere bei der Steigerung der Energieeffizienz sowie der Sanierung kommunaler Gebäude weitere Maßnahmen umsetzen müssen. Dies ist mit zusätzlichen finanziellen Belastungen verbunden.
Weiterhin offen ist die Entscheidung des Bundesverfassungsgerichts über die Verfassungsbeschwerde zahlreicher Städte und Gemeinden gegen die sogenannte Stärkungspaktumlage. Die Gemeinde Ense hatte seinerzeit nahezu 4 Mio. € an das Land Nordrhein-Westfalen zu leisten, um die Unterstützung finanzschwacher Kommunen mitzufinanzieren. Eine Entscheidung des Gerichts wird derzeit für das Jahr 2026 erwartet.

Insgesamt ist festzustellen, dass die deutlichen Aufwandssteigerungen nicht allein durch Einsparmaßnahmen oder zusätzliche Erträge kompensiert werden können. Ohne eine auskömmliche finanzielle Ausstattung der Kommunen durch das Land und mittelbar durch den Bund, insbesondere im Hinblick auf zusätzliche Aufgaben und steigende Standards, wird die Aufstellung ausgeglichener Haushalte zunehmend schwieriger. Durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage kann jedoch zumindest mittelfristig weiterhin ein fiktiver Haushaltsausgleich erreicht werden.

Der Rat der Gemeinde Ense hat im Mai 2025 die Einrichtung eines „Arbeitskreises Haushaltsstrategie“ beschlossen. Ziel dieses Gremiums ist die Erarbeitung konkreter Vorschläge zur Haushaltskonsolidierung auf der Ertrags- und Aufwandsseite. Hierdurch soll auch mittel- und langfristig die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes vermieden werden. Der Arbeitskreis hat seit Sommer 2025 mehrfach getagt und bereits verschiedene Konsolidierungsvorschläge entwickelt. Die Ergebnisse der Beratungen sollen nach den entsprechenden politischen Beschlüssen schrittweise in die Haushaltsplanungen ab dem Jahr 2027 einfließen.