



Jahresabschluss 2025

Jahresabschluss 2025 mit Teilplänen

Bilanz zum 31.12.2025 - § 42 KomHVO

Anhang zum Jahresabschluss 2025 - § 45 KomHVO

Anlagen zum Anhang

- 01. Anlagenspiegel - § 46 KomHVO
 - 01a. Übersicht über die Anlagen im Bau
- 02. Forderungsspiegel - § 47 KomHVO
- 03. Verbindlichkeitspiegel - § 48 KomHVO
- 04. Eigenkapitalspiegel § 45 Abs.3 KomHVO
- 05a. Aufwandsübertragungen nach § 22 KomHVO
- 05b. Übertragungen für Investitionen nach § 22 KomHVO
- 06. Auflistung der Beteiligungen und Finanzanlagen
- 07. Rückstellungsspiegel
 - 07a. Instandhaltungsrückstellungen an kommunalen Gebäuden
- 08. Auflistung der Ratsmitglieder

Lagebericht zum Jahresabschluss 2025 - § 49 KomHVO

- Kennzahlenset für Nordrhein-Westfalen
-

Abrechnung Gebührenhaushalte 2025

Mehrjährige Baumaßnahmen 2025

Jahresabschluss mit Teilrechnungen zum 31.12.2025

Gesamtergebnisrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.489.368,88	17.494.000,00	0,00	19.859.062,01	2.365.062,01	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.630.690,46	8.152.961,00	0,00	8.098.237,65	-54.723,35	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	94.455,68	80.000,00	0,00	82.257,85	2.257,85	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.785.289,88	6.009.106,00	0,00	5.966.110,56	-42.995,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	305.858,10	365.140,00	0,00	360.022,47	-5.117,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	703.305,57	618.000,00	0,00	567.433,01	-50.566,99	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.407.000,40	1.175.781,00	0,00	1.676.246,46	500.465,46	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	42.222,21	0,00	0,00	3.148,00	3.148,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	35.458.191,18	33.894.988,00	0,00	36.612.518,01	2.717.530,01	0,00
11	- Personalaufwendungen	-7.351.162,36	-7.527.553,00	-13.980,00	-7.675.706,64	-148.153,64	-5.000,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-546.334,20	-605.000,00	0,00	-705.889,07	-100.889,07	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.525.522,82	-5.609.883,78	-96.653,78	-5.597.281,64	12.602,14	-61.992,02
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.970.412,17	-4.093.655,00	0,00	-4.207.975,66	-114.320,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	-14.816.714,67	-15.386.150,00	0,00	-15.421.057,33	-34.907,33	-19.240,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.342.232,14	-2.099.675,00	-6.290,00	-2.920.412,18	-820.737,18	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-36.552.378,36	-35.321.916,78	-116.923,78	-36.528.322,52	-1.206.405,74	-86.232,02
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.094.187,18	-1.426.928,78	-116.923,78	84.195,49	1.511.124,27	-86.232,02
19	+ Finanzerträge	568.628,31	396.740,00	0,00	437.587,08	40.847,08	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-393.960,59	-517.400,00	0,00	-418.508,91	98.891,09	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	174.667,72	-120.660,00	0,00	19.078,17	139.738,17	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-919.519,46	-1.547.588,78	-116.923,78	103.273,66	1.650.862,44	-86.232,02
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 (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-919.519,46	-1.547.588,78	-116.923,78	103.273,66	1.650.862,44	-86.232,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	639.135,57	667.930,00	0,00	677.714,36	9.784,36	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-639.135,57	-667.930,00	0,00	-677.714,36	-9.784,36	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-919.519,46	-1.547.588,78	-116.923,78	103.273,66	1.650.862,44	-86.232,02
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-919.519,46	-1.547.588,78	-116.923,78	103.273,66	1.650.862,44	-86.232,02
32	nachr.: Verr. Erträge bei Vermögensgegenständen	39.409,71	0,00	0,00	24.992,16	24.992,16	0,00
33	nachr.: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	4.242,65	0,00	0,00	65.732,82	65.732,82	0,00
34	nachr.: Verr. Aufwend. bei Vermögensgegenständen	-8.246,77	0,00	0,00	-13.972,70	-13.972,70	0,00
35	nachr.: Verr. Aufwendungen bei Finanzanlagen	-47.929,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	nachr.: = Verrechnungssaldo (Z. 32 bis 35)	-12.523,82	0,00	0,00	76.752,28	76.752,28	0,00

Gesamtfinanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.862.911,16	17.494.000,00	0,00	19.492.238,09	1.998.238,09	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.289.410,97	5.797.600,00	0,00	5.657.517,96	-140.082,04	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	90.177,92	80.000,00	0,00	77.683,01	-2.316,99	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.241.761,78	5.463.180,00	0,00	5.438.445,06	-24.734,94	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	344.178,63	365.140,00	0,00	357.499,61	-7.640,39	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	709.629,64	610.000,00	0,00	572.368,51	-37.631,49	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	602.879,62	511.400,00	0,00	932.415,29	421.015,29	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	715.628,31	396.740,00	0,00	437.587,07	40.847,07	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	30.856.578,03	30.718.060,00	0,00	32.965.754,60	2.247.694,60	0,00
10	- Personalauszahlungen	-6.892.155,21	-7.502.553,00	-13.980,00	-7.118.700,82	383.852,18	-5.000,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-560.511,05	-605.000,00	0,00	-571.432,19	33.567,81	0,00
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-5.679.771,20	-5.609.883,78	-96.653,78	-5.531.255,48	78.628,30	-61.992,02
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-394.188,25	-517.400,00	0,00	-414.821,37	102.578,63	0,00
14	- Transferauszahlungen	-15.817.584,47	-15.386.150,00	0,00	-15.033.339,38	352.810,62	-19.240,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.149.259,48	-2.089.675,00	-6.290,00	-2.409.836,42	-320.161,42	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-31.493.469,66	-31.710.661,78	-116.923,78	-31.079.385,66	631.276,12	-86.232,02
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-636.891,63	-992.601,78	-116.923,78	1.886.368,94	2.878.970,72	-86.232,02
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.447.169,97	3.962.900,00	0,00	2.941.705,80	-1.021.194,20	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	248.386,11	1.713.050,00	0,00	1.819.815,54	106.765,54	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	2.732,64	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	437.155,35	928.000,00	0,00	500.162,67	-427.837,33	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	98.087,57	96.360,00	0,00	119.318,58	22.958,58	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.233.531,64	6.703.310,00	0,00	5.381.002,59	-1.322.307,41	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-896.391,50	-1.000.000,00	0,00	-956.364,04	43.635,96	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.948.886,41	-7.528.270,00	-1.678.270,00	-6.282.858,66	1.245.411,34	-793.320,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-791.887,72	-1.456.300,00	-138.200,00	-941.862,45	514.437,55	-183.135,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	-1.129.000,00	0,00	0,00	1.129.000,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-51.066,94	-55.200,00	-25.800,00	-60.716,37	-5.516,37	-22.225,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.688.232,57	-11.168.770,00	-1.842.270,00	-8.241.801,52	2.926.968,48	-998.680,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.454.700,93	-4.465.460,00	-1.842.270,00	-2.860.798,93	1.604.661,07	-998.680,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-5.091.592,56	-5.458.061,78	-1.959.193,78	-974.429,99	4.483.631,79	-1.084.912,02
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.990.000,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	14.000.000,00	0,00	0,00	3.006.200,30	3.006.200,30	0,00
34A	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	16.990.000,00	2.500.000,00	0,00	5.506.200,30	3.006.200,30	0,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.132.435,43	-1.257.700,00	0,00	-1.227.991,68	29.708,32	0,00
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-10.500.000,00	0,00	0,00	-5.000.000,00	-5.000.000,00	0,00
36A	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-11.632.435,43	-1.257.700,00	0,00	-6.227.991,68	-4.970.291,68	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.357.564,57	1.242.300,00	0,00	-721.791,38	-1.964.091,38	0,00
38	=Änd. des eigenen Finanzbestandes (Z. 32 +37)	265.972,01	-4.215.761,78	-1.959.193,78	-1.696.221,37	2.519.540,41	-1.084.912,02
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	789.622,57			1.890.496,92		
40	+/- Änderung Bestand an fremden Finanzmitteln	834.902,34			73.743,26		
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39 +40)	1.890.496,92			268.018,81		

Produktbeschreibung 01.01.01 Politische Gremien					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.01.	Politische Gremien und Verwaltungsführung			
Produkt	01.01.01	Politische Gremien			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Stabsstelle				
Verantw. Personen	Bürgermeister				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss				
	Rat				
Produktbeschreibung	Unterstützung der Arbeit des Rates, seiner Ausschüsse und der Fraktionen durch die gesamte Organisation des Sitzungsdienstes und die Zahlbarmachung von Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern				
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Zuständigkeitsordnung				
Bindungsgrad	pflichtig und freiwillig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Intern: Fachbereiche und sonstige Dienststellen Extern: Mitglieder des Gemeinderates, Fraktionen, Sachkundige Bürger, Einwohner				
Werte					
Ratsmitglieder	32				
	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	304.366 €	325.610 €	328.572 €	345.727 €	330.541 €
Sitzungen	32	30	32	28	24
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Ratsmitglied	9.511 €	10.175 €	10.268 €	10.804 €	10.329 €
Zuschussbedarf je Einwohner	24,06 €	25,30 €	25,42 €	26,91 €	25,75 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.01 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-162.111,98	-163.803,00	0,00	-153.775,13	10.027,87	0,00
15	- Transferaufwendungen	-190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-183.424,53	-193.400,00	0,00	-176.765,51	16.634,49	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-345.726,51	-357.203,00	0,00	-330.540,64	26.662,36	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-345.726,51	-357.203,00	0,00	-330.540,64	26.662,36	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-345.726,51	-357.203,00	0,00	-330.540,64	26.662,36	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-345.726,51	-357.203,00	0,00	-330.540,64	26.662,36	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-345.726,51	-357.203,00	0,00	-330.540,64	26.662,36	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-345.726,51	-357.203,00	0,00	-330.540,64	26.662,36	0,00

Erläuterungen

zu Teilposition 16

Aufgrund der Kommunalwahl im Herbst 2025 haben weniger Sitzungen stattgefunden. Hierdurch sinken die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten.

Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.01 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-347.043,24	-357.203,00	0,00	-336.127,93	21.075,07	0,00

Produktbeschreibung 01.01.02 Verwaltungsführung					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.01.	Politische Gremien und Verwaltungsführung			
Produkt	01.01.02	Verwaltungsführung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Stabsstelle				
Verantw. Personen	Bürgermeister				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss				
	Rat				
Produktbeschreibung	Leitungsfunktion des Bürgermeisters, der Allgemeinen Vertretung und der Verwaltungsleitung mit den damit verbundenen Aufgaben des Vorzimmers. Regelmäßig stattfindende Sitzungen der Verwaltungsführung.				
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse und eigene Aufträge				
Bindungsgrad	teils pflichtig teils freiwillig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Intern: Mitarbeiter Extern: Ratsmitglieder, Fraktionen, Einwohner				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	289.054 €	300.135 €	315.049 €	338.937 €	311.306 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	22,85 €	23,32 €	24,38 €	26,38 €	24,25 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.02 Verwaltungsführung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-323.009,89	-321.209,00	0,00	-299.955,82	21.253,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.849,98	-25.000,00	0,00	-25.617,17	-617,17	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-350.859,87	-346.209,00	0,00	-325.572,99	20.636,01	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-350.359,87	-346.209,00	0,00	-325.572,99	20.636,01	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-350.359,87	-346.209,00	0,00	-325.572,99	20.636,01	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-350.359,87	-346.209,00	0,00	-325.572,99	20.636,01	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.422,83	9.500,00	0,00	14.267,44	4.767,44	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-338.937,04	-336.709,00	0,00	-311.305,55	25.403,45	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-338.937,04	-336.709,00	0,00	-311.305,55	25.403,45	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.02 Verwaltungsführung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-351.611,24	-346.209,00	0,00	-326.483,03	19.725,97	0,00

Produktbeschreibung 01.02.01 Gleichstellung von Mann und Frau					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.02.	Gleichstellung von Mann und Frau			
Produkt	01.02.01	Gleichstellung von Mann und Frau			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Gleichstellung				
Verantw. Personen	Gleichstellungsbeauftragte				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Berücksichtigung gleichstellungsrelevanter Aspekte in den Fachbereichen, den einzelnen Dienststellen der Gemeinde, den politischen Gremien sowie Kooperation und Unterstützung gesellschaftlicher Gruppen und Personen				
Auftragsgrundlage	Landesgleichstellungsgesetz, Hauptsatzung, Gemeindeordnung, Frauenförderplan				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Intern: Mitarbeiter Extern: Einwohner, Vereine, Verbände, gesellschaftliche Gruppen				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	1.458 €	1.410 €	1.648 €	2.283 €	2.876 €
Anzahl Stellen*)	131	87,81	90,06	91,89	93,78
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	0,12 €	0,11 €	0,13 €	0,18 €	0,22 €
Zuschussbedarf je Stelle	11,13 €	16,06 €	18,30 €	24,84 €	30,67 €

^{*)} ab 2022 vollzeitverrechnet

Teilergebnisrechnung Produkt 01.02.01 Gleichstellung von Mann und Frau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	2.745,82	2.745,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.183,28	0,00	0,00	2.198,96	2.198,96	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.183,28	0,00	0,00	4.944,78	4.944,78	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.667,28	-1.697,00	0,00	-1.938,18	-241,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.798,79	-1.000,00	0,00	-5.882,56	-4.882,56	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.466,07	-2.697,00	0,00	-7.820,74	-5.123,74	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.282,79	-2.697,00	0,00	-2.875,96	-178,96	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-2.282,79	-2.697,00	0,00	-2.875,96	-178,96	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.282,79	-2.697,00	0,00	-2.875,96	-178,96	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-2.282,79	-2.697,00	0,00	-2.875,96	-178,96	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-2.282,79	-2.697,00	0,00	-2.875,96	-178,96	0,00

Erläuterungen

zu Teilposition 05

Für eine Veranstaltung am Weltfrauentag konnten Eintrittsgelder generiert werden.

zu Teilposition 06

Bei den Erträgen handelt es sich um die Kostenerstattungen der anderen Städte und Gemeinden für ein gemeinsames Projekt der Gleichstellungsbeauftragten im Kreis Warendorf, das in Wadersloh abgewickelt und bezahlt wurde.

zu Teilposition 16

Ein gemeinsames Projekt der Gleichstellungsbeauftragten im Kreis Warendorf wurde in Wadersloh abgewickelt und bezahlt. Zudem sind hier die Kosten einer Veranstaltung am Weltfrauentag verbucht.

Teilfinanzrechnung Produkt 01.02.01 Gleichstellung von Mann und Frau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-2.475,08	-2.697,00	0,00	327,27	3.024,27	0,00

Produktbeschreibung 01.03.01 Personalrat					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.03.	Beschäftigungsvertretung			
Produkt	01.03.01	Personalrat			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Personalrat				
Verantw. Personen	Personalratsvorsitzender				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Partizipation der Beschäftigtenvertretung in Personal- und Organisationsangelegenheiten, Beteiligungshandlungen, Vertretungsmaßnahmen, individuelle Beratungen				
Auftragsgrundlage	Personalvertretungsgesetz, TVöD, Sozialgesetzbuch IX, Organisatorische Regelungen, Dienstvereinbarungen				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	intern				
Zielgruppe	Mitarbeiter				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	10.824 €	10.245 €	9.396 €	10.597 €	11.825 €
Anzahl Stellen ^{*)}	131	87,81	90,06	91,89	93,78
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Stelle	82,63 €	117 €	104 €	115 €	126 €

^{*)} ab 2022 vollzeitverrechnet

Teilergebnisrechnung Produkt 01.03.01 Personalrat							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-10.447,87	-14.225,00	0,00	-11.750,28	2.474,72	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-148,76	-175,00	0,00	-75,00	100,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.596,63	-14.400,00	0,00	-11.825,28	2.574,72	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-10.596,63	-14.400,00	0,00	-11.825,28	2.574,72	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-10.596,63	-14.400,00	0,00	-11.825,28	2.574,72	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-10.596,63	-14.400,00	0,00	-11.825,28	2.574,72	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-10.596,63	-14.400,00	0,00	-11.825,28	2.574,72	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-10.596,63	-14.400,00	0,00	-11.825,28	2.574,72	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.03.01 Personalrat							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-10.557,96	-14.400,00	0,00	-11.794,00	2.606,00	0,00

Produktbeschreibung 01.04.01 Rechnungsprüfung					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.04.	Rechnungsprüfung			
Produkt	01.04.01	Rechnungsprüfung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Finanzen, Steuern (3.1)				
Verantw. Personen	Frau Haske				
Verantw. Gremium	Rechnungsprüfungsausschuss Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen und übertragenen Prüfungen durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde und überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt; Prüfung des Jahresabschlusses durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft				
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	intern				
Zielgruppe	Fachbereiche				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	18.624 €	21.885 €	36.717 €	19.775 €	21.443 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	1,47 €	1,70 €	2,84 €	1,54 €	1,67 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.04.01 Rechnungsprüfung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.501,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.501,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-12.211,94	-11.357,00	0,00	-11.440,45	-83,45	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.065,00	-10.000,00	0,00	-10.002,09	-2,09	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.276,94	-21.357,00	0,00	-21.442,54	-85,54	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-19.775,14	-21.357,00	0,00	-21.442,54	-85,54	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-19.775,14	-21.357,00	0,00	-21.442,54	-85,54	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-19.775,14	-21.357,00	0,00	-21.442,54	-85,54	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-19.775,14	-21.357,00	0,00	-21.442,54	-85,54	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-19.775,14	-21.357,00	0,00	-21.442,54	-85,54	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.04.01 Rechnungsprüfung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-84.729,93	-11.357,00	0,00	-11.415,57	-58,57	0,00

Produktbeschreibung 01.05.01 Zentrale Dienstleistungen					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.05.	Zentrale Dienste			
Produkt	01.05.01	Zentrale Dienstleistungen			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Zentrales, Personal, IT (1.1)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Bereitstellen, Durchführen und Weiterentwickeln von zentralen Serviceleistungen für die Fachbereiche und weiteren Dienststellen der Gemeinde und Dritte				
Auftragsgrundlage	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen/Leistungen, Spezialgesetze, Hauptsatzung, Verträge, Aufträge der Verwaltungsführung, Aufträge anderer Dienststellen und Schulen				
Bindungsgrad	teils pflichtig teils freiwillig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Intern: Fachbereiche und sonstige Dienststellen der Verwaltung Extern: Einwohner, Vereine, Verbände, sonstige Institutionen				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	344.066 €	356.116 €	305.422 €	332.213 €	346.914 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	27,20 €	27,67 €	23,63 €	25,86 €	27,03 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.05.01 Zentrale Dienstleistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.303,57	17.465,00	0,00	26.101,08	8.636,08	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	634,93	500,00	0,00	4.343,21	3.843,21	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.283,37	4.400,00	0,00	4.400,04	0,04	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.066,17	0,00	0,00	2.489,99	2.489,99	0,00
10	= Ordentliche Erträge	31.288,04	22.365,00	0,00	37.334,32	14.969,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	-115.859,32	-116.314,00	0,00	-129.463,82	-13.149,82	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.149,81	-13.100,00	0,00	-15.051,80	-1.951,80	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-31.204,03	-26.049,00	0,00	-32.637,63	-6.588,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-212.788,04	-230.200,00	0,00	-222.594,91	7.605,09	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-376.001,20	-385.663,00	0,00	-399.748,16	-14.085,16	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-344.713,16	-363.298,00	0,00	-362.413,84	884,16	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-344.713,16	-363.298,00	0,00	-362.413,84	884,16	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-344.713,16	-363.298,00	0,00	-362.413,84	884,16	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.500,00	12.900,00	0,00	15.500,00	2.600,00	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-332.213,16	-350.398,00	0,00	-346.913,84	3.484,16	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-332.213,16	-350.398,00	0,00	-346.913,84	3.484,16	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 07							
Bei den Erträgen handelt es sich um nicht geplante Erträge aus Schadensersatzleistungen.							

Teilfinanzrechnung Produkt 01.05.01 Zentrale Dienstleistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-338.492,60	-354.714,00	0,00	-356.490,87	-1.776,87	0,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-14,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-14,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-9.075,02	-20.000,00	0,00	-14.524,83	5.475,17	-5.400,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.075,02	-20.000,00	0,00	-14.524,83	5.475,17	-5.400,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-9.089,64	-20.000,00	0,00	-14.524,83	5.475,17	-5.400,00

Investitionen Produkt 01.05.01 Zentrale Dienstleistungen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
ZD 002 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-9.075,02	-20.000,00		-14.524,83	-5.475,17	-5.400,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.075,02	-20.000,00		-14.524,83	-5.475,17	-5.400,00
ZD 004 Erwerb Pkw (Billigkeitsrichtlinie + Progress NRW)	-14,62					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-14,62					

Produktbeschreibung 01.05.02 Bauhof					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.05.	Zentrale Dienste			
Produkt	01.05.02	Bauhof			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Bauhof (4.3)				
Verantw. Personen	Herr Wiemann				
Verantw. Gremium	Bauausschuss Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Serviceleistungen für alle Dienststellen der Gemeinde durch Beauftragung u.a.: Neuanlage, Unterhaltung und Pflege von Grün- und Sportanlagen, Kinderspielplätzen, Straßen, Wegen und Plätzen, Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen an und in Gebäuden				
Auftragsgrundlage	Dauer- und Einzelaufträge aus der Verwaltung				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Intern: Fachbereiche und sonstige Dienststellen der Verwaltung Extern: Bürgerinnen und Bürger, Vereine, Verbände, Sonstige Institutionen				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	1.318.447 €	1.284.204 €	1.381.014 €	1.434.443 €	1.412.366 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	104,24 €	99,77 €	107 €	112 €	110 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.05.02 Bauhof							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.493,22	110.094,00	0,00	126.924,99	16.830,99	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.330,00	2.000,00	0,00	1.575,06	-424,94	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.830,63	3.000,00	0,00	4.258,26	1.258,26	0,00
10	= Ordentliche Erträge	145.688,96	115.094,00	0,00	132.758,31	17.664,31	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.211.407,03	-1.151.422,00	0,00	-1.184.111,67	-32.689,67	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-373.251,19	-381.700,00	0,00	-382.167,01	-467,01	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-182.876,22	-179.666,00	0,00	-189.729,15	-10.063,15	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.593,06	-18.000,00	0,00	-18.063,82	-63,82	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.785.127,50	-1.730.788,00	0,00	-1.774.071,65	-43.283,65	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.639.438,54	-1.615.694,00	0,00	-1.641.313,34	-25.619,34	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-1.639.438,54	-1.615.694,00	0,00	-1.641.313,34	-25.619,34	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.639.438,54	-1.615.694,00	0,00	-1.641.313,34	-25.619,34	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	204.995,99	235.900,00	0,00	228.947,57	-6.952,43	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-1.434.442,55	-1.379.794,00	0,00	-1.412.365,77	-32.571,77	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-1.434.442,55	-1.379.794,00	0,00	-1.412.365,77	-32.571,77	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.05.02 Bauhof							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-1.587.077,77	-1.546.122,00	0,00	-1.561.514,32	-15.392,32	0,00
02	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	38.650,00	6.050,00	0,00	11.966,00	5.916,00	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.650,00	6.050,00	0,00	11.966,00	5.916,00	0,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-200.205,21	-70.000,00	0,00	-77.476,17	-7.476,17	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200.205,21	-70.000,00	0,00	-77.476,17	-7.476,17	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-161.555,21	-63.950,00	0,00	-65.510,17	-1.560,17	0,00

Investitionen Produkt 01.05.02 Bauhof						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
BAUHOF 011 Erwerb Maschinen und Geräte (BGA)	-11.425,67	-10.000,00		-14.375,98	4.375,98	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	8.100,00			1.650,00	-1.650,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-19.525,67	-10.000,00		-16.025,98	6.025,98	
BAUHOF 034 Erwerb eines Transporters	-45.189,30					
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	5.501,00					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-50.690,30					
BAUHOF 049 Ersatzbeschaffung Lkw	-9.193,94					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.193,94					
BAUHOF 062 Erwerb eines Dreiseitenkippers	-7.383,50					
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	1.300,00					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.683,50					
BAUHOF 063 Erwerb eines Anhängers		-5.700,00		-5.766,00	66,00	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen		300,00			300,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-6.000,00		-5.766,00	-234,00	
BAUHOF 065 Erwerb Ladefahrzeug Radlader				-949,62	949,62	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-949,62	949,62	
Erläuterungen:						
<i>Bei der Auszahlung handelt es sich um nachträgliche Anschaffungskosten für eine schmale Schaufel zur Beschickung aller Salzstreuer.</i>						
BAUHOF 071 Erwerb eines Transporters	-38.038,55					
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	20.299,00					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-58.337,55					
BAUHOF 072 Ersatz für Rüttelplatte	-3.994,05					
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	1.950,00					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.944,05					
BAUHOF 075 Erwerb Anhänger	-7.608,50					
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	1.500,00					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.108,50					
BAUHOF 078 Erwerb Aufsitzmäher	-14.934,50					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.934,50					
BAUHOF 083 Erwerb Salzstreuer	-4.905,18					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.905,18					
BAUHOF 085 Erwerb Anhänger		-9.250,00		-4.957,00	-4.293,00	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen		750,00		3.550,00	-2.800,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-10.000,00		-8.507,00	-1.493,00	
BAUHOF 086 Erwerb Heckenmulcher		-39.000,00		-39.461,57	461,57	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen		5.000,00		6.766,00	-1.766,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-44.000,00		-46.227,57	2.227,57	
BAUHOF 087 Erwerb Laubbläser für Schlepper	-9.800,00					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.800,00					
BAUHOF 093 Erwerb eines Transporters	-9.082,02					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.082,02					

Produktbeschreibung 01.06.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.06.	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Partnerschaften			
Produkt	01.06.01	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Stabsstelle				
Verantw. Personen	Bürgermeister				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Gesamte Öffentlichkeitsarbeit der Gemeinde (ausgenommen Gleichstellung und Personalrat)				
Auftragsgrundlage	Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachbereiche				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Intern: Fachbereiche Extern: Einwohner				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	97.165 €	82.575 €	79.424 €	80.138 €	77.215 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	7,68 €	6,42 €	6,14 €	6,24 €	6,02 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.06.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	2.964,00	2.964,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2.964,00	2.964,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-38.550,59	-39.639,00	0,00	-38.683,73	955,27	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.587,08	-37.600,00	0,00	-41.495,60	-3.895,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-80.137,67	-77.239,00	0,00	-80.179,33	-2.940,33	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-80.137,67	-77.239,00	0,00	-77.215,33	23,67	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-80.137,67	-77.239,00	0,00	-77.215,33	23,67	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-80.137,67	-77.239,00	0,00	-77.215,33	23,67	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-80.137,67	-77.239,00	0,00	-77.215,33	23,67	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-80.137,67	-77.239,00	0,00	-77.215,33	23,67	0,00

Erläuterungen
zu Teilposition 06

Für das gemeinsame Geschenk der kreisangehörigen Kommunen für den Kreis anlässlich des 50-jährigen Jubiläums sind Kostenerstattungen geflossen.

Teilfinanzrechnung Produkt 01.06.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-78.741,95	-77.239,00	0,00	-71.996,47	5.242,53	0,00

Produktbeschreibung 01.06.02 Gemeindepartnerschaften					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.06.	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Partnerschaften			
Produkt	01.06.02	Gemeindepartnerschaften			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Stabsstelle				
Verantw. Personen	Bürgermeister				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Förderung der Gemeindepartnerschaften mit Marcillat-en-Combraille, Nérès-les-Bains und Faulungen				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Einwohner Partnerkommunen				
Ziele	Teilnehmerzahlen an Fahrten in die Partnergemeinden konstant halten. <u>Zielerreichung:</u> Ziel teilweise erreicht. (Aus Wadersloh hat nur eine Fahrt mit der kleinen Delegation in die französischen Partnergemeinden stattgefunden. Eine Delegation aus Frankreich und Faulungen ist im Januar zum Gemeindejubiläum nach Wadersloh gekommen. Der Bürgerbus aus Frankreich ist im Juni nach Wadersloh und Faulungen gefahren. Die geplante DFF Jugendfahrt wurde aufgrund der Italien-Reise des Johanneums verschoben.)				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Teilnehmer an Fahrten	30	90	82	91	20
Zuschussbetrag	0 €	2.592 €	4.100 €	2.860 €	0 €
Zuschussbedarf	16.992 €	28.144 €	13.501 €	18.375 €	16.069 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	1,34 €	2,19 €	1,04 €	1,43 €	1,25 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.06.02 Gemeindepartnerschaften							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	666,00	666,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.710,00	0,00	0,00	666,00	666,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-10.026,60	-10.353,00	0,00	-9.477,25	875,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.860,00	-7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.197,99	-2.000,00	0,00	-7.257,74	-5.257,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.084,59	-19.353,00	0,00	-16.734,99	2.618,01	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-18.374,59	-19.353,00	0,00	-16.068,99	3.284,01	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-18.374,59	-19.353,00	0,00	-16.068,99	3.284,01	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-18.374,59	-19.353,00	0,00	-16.068,99	3.284,01	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-18.374,59	-19.353,00	0,00	-16.068,99	3.284,01	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-18.374,59	-19.353,00	0,00	-16.068,99	3.284,01	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 06							
Bei den Erträgen handelt es sich um eine Kostenerstattung für stornierte Flugtickets für eine geplante Reise in die französischen Partnerkommunen.							
zu Teilposition 15							
In 2025 haben keine Schüleraustausche und Fahrten der Vereine stattgefunden.							
zu Teilposition 16							
Für nicht geplante Bürgerbegegnungen im Rahmen der französischen Gemeindepartnerschaft sind Mehraufwendungen entstanden.							

Teilfinanzrechnung Produkt 01.06.02 Gemeindepartnerschaften							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-17.712,59	-19.353,00	0,00	-16.000,91	3.352,09	0,00

Produktbeschreibung 01.07.01 Personalmanagement					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.07.	Personalmanagement			
Produkt	01.07.01	Personalmanagement			
Produktinformation					
Verantw. Org.Einheit	Zentrales, Personal, IT (1.1)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss				
Produktbeschreibung	Personalsteuerung, -entwicklung, -betreuung,- ausbildung, und – qualifikation				
Auftragsgrundlage	Beamtenrecht Tarif- und Arbeitsrecht Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	intern				
Zielgruppe	Tariflich Beschäftigte, Beamte sowie Auszubildende und Praktikanten				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	1.110.083 €	1.411.736 €	1.044.488 €	1.402.345 €	1.639.662 €
Anzahl Stellen*)	131	87,81	90,06	91,89	93,78
Neue Ausbildungsstellen	3	2	2	2	2

^{*)} ab 2022 vollzeitverrechnet

Teilergebnisrechnung Produkt 01.07.01 Personalmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.531,14	0,00	0,00	-2.686,94	-2.686,94	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.871,80	275.700,00	0,00	290.719,45	15.019,45	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	73.900,00	0,00	0,00	-73.900,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	340.402,94	349.600,00	0,00	288.032,51	-61.567,49	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.078.453,21	-1.069.068,00	-13.980,00	-1.108.955,33	-39.887,33	-5.000,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-546.334,20	-605.000,00	0,00	-705.889,07	-100.889,07	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-82.021,87	-79.000,00	0,00	-66.994,18	12.005,82	-12.310,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.168,95	-40.000,00	0,00	-64.879,50	-24.879,50	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.757.978,23	-1.793.068,00	-13.980,00	-1.946.718,08	-153.650,08	-17.310,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.417.575,29	-1.443.468,00	-13.980,00	-1.658.685,57	-215.217,57	-17.310,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-1.417.575,29	-1.443.468,00	-13.980,00	-1.658.685,57	-215.217,57	-17.310,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.417.575,29	-1.443.468,00	-13.980,00	-1.658.685,57	-215.217,57	-17.310,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.230,43	12.600,00	0,00	19.023,25	6.423,25	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-1.402.344,86	-1.430.868,00	-13.980,00	-1.639.662,32	-208.794,32	-17.310,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-1.402.344,86	-1.430.868,00	-13.980,00	-1.639.662,32	-208.794,32	-17.310,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 02							
Zuviel gewährte und ausgezahlte Fördermittel im Bereich Klimaschutz mussten zurückgezahlt werden.							
zu Teilposition 06							
Die Mehrerträge resultieren aus zusätzlichen nicht geplanten Erstattungen für Personal.							
zu Teilposition 07							
Mit der Prüfung des Jahresabschlusses 2023 erfolgen die Buchungen im Bereich der Altersteilzeit saldiert bei den Personalaufwendungen und somit nicht mehr auch als sonstiger ordentlicher Ertrag.							
zu Teilposition 12							
Insbesondere die erforderlichen Buchungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen sind für die Abweichung bei den Versorgungsaufwendungen verantwortlich. Näheres kann dem Lagebericht entnommen werden.							
zu Teilposition 13							
Im Bereich Aus- und Fortbildung sind Mittel nach 2026 übertragen worden (siehe Anlage 05a).							
zu Teilposition 16							
Es mussten mehr Stellenausschreibungen durchgeführt werden als geplant. Hierdurch ist der Aufwand für Personaleinstellungen gestiegen.							

Teilfinanzrechnung Produkt 01.07.01 Personalmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-1.025.946,87	-1.492.368,00	-13.980,00	-1.003.972,76	488.395,24	-17.310,00

Produktbeschreibung 01.08.01 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.08.	Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung			
Produkt	01.08.01	Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Finanzen, Steuern (3.1)				
Verantw. Personen	Frau Haske				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Erarbeitung der Haushaltssatzung mit allen Anlagen, Haushaltswirtschaft und wirtschaftliche Betätigung, Beteiligungen				
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW Kommunalhaushaltsverordnung Beschlüsse gemeindlicher Gremien				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Intern: Fachbereiche Extern: Einwohner und Abgabepflichtige				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	220.860 €	259.743 €	286.318 €	301.275 €	294.297 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	17,46 €	20,18 €	22,15 €	23,45 €	22,93 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.01 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-301.257,20	-294.797,00	0,00	-294.233,77	563,23	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18,18	0,00	0,00	-63,53	-63,53	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-301.275,38	-294.797,00	0,00	-294.297,30	499,70	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-301.275,38	-294.797,00	0,00	-294.297,30	499,70	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-301.275,38	-294.797,00	0,00	-294.297,30	499,70	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-301.275,38	-294.797,00	0,00	-294.297,30	499,70	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-301.275,38	-294.797,00	0,00	-294.297,30	499,70	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-301.275,38	-294.797,00	0,00	-294.297,30	499,70	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.01 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-300.015,65	-294.797,00	0,00	-294.006,87	790,13	0,00

Produktbeschreibung 01.08.02 Zahlungsabwicklung					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.08.	Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung			
Produkt	01.08.02	Zahlungsabwicklung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Kasse (3.2)				
Verantw. Personen	Frau Haske				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Die Verantwortliche für die Zahlungsabwicklung und ihre Stellvertreterin wickeln die gesamten Kassengeschäfte ab und leiten Mahn- und Vollstreckungsverfahren ein. Sie beobachten und bewirtschaften die Kassenbestände zwecks Sicherstellung der Kassenliquidität.				
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung Kommunalhaushaltsverordnung Haushaltssatzung Bürgerliches Gesetzbuch Verwaltungsvollstreckungsgesetz				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Intern: Fachbereiche Extern: Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	72.859 €	61.448 €	175.105 €	2.042.352 €	49.630 €
Mahnungen	1.132	1.058	1.067	1.303	1.631
Kennzahlen					
Mahnungen je 100 Einwohner	9,00	8,22	8,25	10,14	12,71

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.02 Zahlungsabwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279,85	200,00	0,00	434,24	234,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.787,00	14.300,00	0,00	16.060,43	1.760,43	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.066,85	14.500,00	0,00	16.494,67	1.994,67	0,00
11	- Personalaufwendungen	-64.613,85	-65.750,00	0,00	-67.261,54	-1.511,54	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-79,00	0,00	0,00	-2.857,01	-2.857,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.005.928,14	-300,00	0,00	-9.116,07	-8.816,07	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.070.620,99	-66.050,00	0,00	-79.234,62	-13.184,62	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.052.554,14	-51.550,00	0,00	-62.739,95	-11.189,95	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.220,29	-1.200,00	0,00	-1.157,32	42,68	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-1.220,29	-1.200,00	0,00	-1.157,32	42,68	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-2.053.774,43	-52.750,00	0,00	-63.897,27	-11.147,27	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.053.774,43	-52.750,00	0,00	-63.897,27	-11.147,27	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.422,83	9.500,00	0,00	14.267,44	4.767,44	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-2.042.351,60	-43.250,00	0,00	-49.629,83	-6.379,83	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-2.042.351,60	-43.250,00	0,00	-49.629,83	-6.379,83	0,00
zu Teilposition 14							
Hier sind erforderliche Abschreibungen auf nicht einbringbare Forderungen zu verbuchen.							
zu Teilposition 16							
Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um erforderliche Einstellungen von Forderungen in die Pauschalwertberichtigung.							

Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.02 Zahlungsabwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-55.369,11	-52.750,00	0,00	-53.649,16	-899,16	0,00

Produktbeschreibung 01.08.03 Vollstreckung					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.08.	Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung			
Produkt	01.08.03	Vollstreckung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Kasse (3.2)				
Verantw. Personen	Frau Haske				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Vollstreckung sowohl gemeindlicher Forderungen als auch fremder öffentlich-rechtlicher Forderungen				
Auftragsgrundlage	Verwaltungsvollstreckungsgesetz Insolvenzordnung Zivilprozessordnung Bürgerliches Gesetzbuch				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Zahlungspflichtige, Vollstreckungsbehörden, Gerichte, Insolvenzverwalter				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
eigene Vollstreckungsfälle	255	259	252	249	354
fremde Vollstreckungsfälle	217	221	132	146	143
Einzahlungen aus eigener Vollstreckung	51.355 €	87.160 €	35.547 €	69.847 €	68.016 €
Einzahlungen aus fremder Vollstreckung	23.414 €	33.116 €	14.221 €	14.127 €	17.751 €
Zeitaufwand für eigene Vollstreckung	180 Std.	180 Std.	180 Std.	190 Std.	250 Std.
Zeitaufwand für fremde Vollstreckung	200 Std.	200 Std.	140 Std.	150 Std.	150 Std.

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.03 Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.232,75	9.000,00	0,00	9.634,27	634,27	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.232,75	9.000,00	0,00	9.634,27	634,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	-46.668,43	-43.769,00	0,00	-42.656,71	1.112,29	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-224,00	0,00	0,00	-516,00	-516,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-46.892,43	-43.769,00	0,00	-43.172,71	596,29	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-39.659,68	-34.769,00	0,00	-33.538,44	1.230,56	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-39.659,68	-34.769,00	0,00	-33.538,44	1.230,56	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-39.659,68	-34.769,00	0,00	-33.538,44	1.230,56	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-39.659,68	-34.769,00	0,00	-33.538,44	1.230,56	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-39.659,68	-34.769,00	0,00	-33.538,44	1.230,56	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.03 Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-39.886,10	-34.769,00	0,00	-33.290,88	1.478,12	0,00

Produktbeschreibung 01.08.04 Steuern und sonstige Abgaben					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.08.	Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung			
Produkt	01.08.04	Steuern und sonstige Abgaben			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Finanzen, Steuern (3.1)				
Verantw. Personen	Frau Haske				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Festsetzung und Erhebung von Abgaben (Gebühren und Steuern)				
Auftragsgrundlage	Abgabenordnung Kommunalabgabengesetz Gebührengesetz NRW Grundsteuergesetz Gewerbsteuergesetz Satzungen				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Abgabepflichtige				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	44.754 €	43.410 €	44.120 €	47.982 €	49.048 €
Objekte	6.873	6.937	7.049	7.555	7.594
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Objekt	6,51 €	6,26 €	6,26 €	6,35	6,46

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.04 Steuern und sonstige Abgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-52.955,61	-53.081,00	0,00	-54.435,73	-1.354,73	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-52.955,61	-53.081,00	0,00	-54.435,73	-1.354,73	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-52.955,61	-53.081,00	0,00	-54.435,73	-1.354,73	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-52.955,61	-53.081,00	0,00	-54.435,73	-1.354,73	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-52.955,61	-53.081,00	0,00	-54.435,73	-1.354,73	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.974,00	5.000,00	0,00	5.388,00	388,00	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-47.981,61	-48.081,00	0,00	-49.047,73	-966,73	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-47.981,61	-48.081,00	0,00	-49.047,73	-966,73	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.04 Steuern und sonstige Abgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-53.104,74	-53.081,00	0,00	-54.669,03	-1.588,03	0,00

Produktbeschreibung 01.09.01 Dienstleistungen im IT-Bereich					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.09.	Informationstechnologie			
Produkt	01.09.01	Dienstleistungen im IT-Bereich			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Zentrales, Personal, IT (1.1)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Ausstattung und Betreuung aller IT-Arbeitsplätze Dienststellen: Rathaus, Schulen, Bauhof, Kläranlage, Pumpwerke, Feuerwehr, Jugendtreff				
Auftragsgrundlage	Verwaltungsführung Ratsbeschlüsse Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen Aufträge der Fachbereiche und weiterer Dienststellen				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Intern: Fachbereiche und sonstige Dienststellen der Verwaltung Extern: Schulverwaltung, Schüler, VHS				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	575.277 €	520.227 €	547.733 €	587.263 €	641.718 €
PC/Notebooks/Tablets	293/46/329	298/47/386	301/45/389	309/31/389	309/31/395
Server/Router	14/3	14/3	17/3	20/3	20/3
IT-ausgestattete Arbeitsplätze	93	94	103	109	110
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je PC	1.963 €	1.746 €	1.820 €	1.901 €	2.077 €
Zuschussbedarf je Einwohner	45,48 €	40,42 €	42,37 €	45,71 €	49,99 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.09.01 Dienstleistungen im IT-Bereich							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.345,63	51.730,00	0,00	77.619,47	25.889,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	688,06	880,00	0,00	5.619,53	4.739,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.927,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	183,00	183,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	87.961,63	52.610,00	0,00	83.422,00	30.812,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-175.055,82	-265.537,00	0,00	-220.913,47	44.623,53	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-305.994,27	-329.600,00	0,00	-338.852,68	-9.252,68	-9.800,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-143.558,08	-199.530,00	0,00	-119.190,35	80.339,65	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.516,32	-55.720,00	0,00	-54.739,96	980,04	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-682.124,49	-850.387,00	0,00	-733.696,46	116.690,54	-9.800,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-594.162,86	-797.777,00	0,00	-650.274,46	147.502,54	-9.800,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-594.162,86	-797.777,00	0,00	-650.274,46	147.502,54	-9.800,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-594.162,86	-797.777,00	0,00	-650.274,46	147.502,54	-9.800,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.900,00	7.200,00	0,00	8.556,00	1.356,00	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-587.262,86	-790.577,00	0,00	-641.718,46	148.858,54	-9.800,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-587.262,86	-790.577,00	0,00	-641.718,46	148.858,54	-9.800,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 02							
Es konnten höhere Auflösungen aus Sonderposten gebucht werden als ursprünglich geplant. Zudem ist eine nicht geplante Förderung vom Land für die technische Umstellung der Grundsteuerreform in Höhe von 7 T€ geflossen.							
zu Teilposition 07							
Bei den Erträgen handelt es sich um Verkaufserlöse für gebrauchtes IT-Inventar.							
zu Teilposition 14							
Die geringeren Abschreibungen ergeben sich insbesondere aus Maßnahmen, die in 2025 nicht durchgeführt und nach 2026 übertragen wurden. Für diese Maßnahmen waren Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter eingeplant, die direkt im Jahr der Anschaffung abgeschrieben werden.							

Teilfinanzrechnung Produkt 01.09.01 Dienstleistungen im IT-Bereich							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-529.193,59	-649.977,00	0,00	-604.932,68	45.044,32	-9.800,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.360,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.360,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-86.267,06	-170.100,00	-20.000,00	-68.403,07	101.696,93	-82.495,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-20.276,20	-55.200,00	-25.800,00	-30.116,37	25.083,63	-22.225,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106.543,26	-225.300,00	-45.800,00	-98.519,44	126.780,56	-104.720,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-99.182,39	-225.300,00	-45.800,00	-98.519,44	126.780,56	-104.720,00

Investitionen Produkt 01.09.01 Dienstleistungen im IT-Bereich						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
IT 001 Ausstattung IT Rathaus	-45.524,55	-61.500,00	-25.800,00	-38.635,75	-22.864,25	-22.860,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-27.926,11	-25.700,00		-17.203,16	-8.496,84	-8.495,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-17.598,44	-35.800,00	-25.800,00	-21.432,59	-14.367,41	-14.365,00
IT 011 Ausstattung IT - Sekundarschule	-38.472,36	-46.100,00		-42.658,04	-3.441,96	-3.000,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-37.951,05	-44.100,00		-42.136,73	-1.963,27	-3.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-521,31	-2.000,00		-521,31	-1.478,69	
IT 012 Ausstattung IT Grundschulverbund	-4.427,27	-82.700,00		-6.158,15	-76.541,85	-71.000,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.270,82	-80.300,00		-5.148,81	-75.151,19	-71.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.156,45	-2.400,00		-1.009,34	-1.390,66	
IT 014 Ausstattung IT Außenstellen Rathaus	-9.940,33			-3.935,35	3.935,35	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.940,33			-3.914,37	3.914,37	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen				-20,98	20,98	
Erläuterungen:						
<i>Erforderliche nicht geplante Beschaffungen für die Außenstellen. Die Deckung erfolgt durch IT 012.</i>						
IT 015 IT - Digitalpakt	-817,88					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.360,87					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.178,75					
IT 020 IT - Anschaffung iPads Sekundarschule		-20.000,00	-20.000,00		-20.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00	-20.000,00		-20.000,00	
Erläuterungen:						
<i>Die Maßnahme wird nicht durchgeführt.</i>						
IT 022 Maßnahmen IT-Sicherheit		-15.000,00		-7.132,15	-7.867,85	-7.860,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		-15.000,00		-7.132,15	-7.867,85	-7.860,00

Produktbeschreibung 01.10.01 Verwaltung und Bewirtschaft. kommunaler Geb.					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.10.	Grundstücks- und Gebäudemanagement			
Produkt	01.10.01	Verwaltung und Bewirtschaft. kommunaler Geb.			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Grundstücks- und Gebäudemanagement (4.2)				
Verantw. Personen	Herr Schnitker				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden für kommunale Aufgaben				
Auftragsgrundlage	Bundesrecht Landesrecht Ortsrecht Ratsbeschlüsse Gemeindeordnung NRW				
Bindungsgrad	überwiegend pflichtig teils freiwillig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Gebäudenutzer				
Werte					
Gebäude	24				
Art der Gebäude	Rathaus	1	Bauhofgebäude	1	
	Feuerwehrrhäuser	4	Bürgersaal Klosterhof	1	
	Schulen mit Turnhallen	2	Garagen	2	
	Schulen	2	Lange Straße 3	1	
	Sporthallen	3	Jugend-/Bildungszentrum	1	
	Übergangsheime	2	Langenberger Straße 1	1	
	Sportheime	3			
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	1.166.697 €	1.183.005 €	1.306.837 €	1.464.089 €	1.490.852 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	92,24 €	91,91 €	101 €	114 €	116 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.01 Verwaltung und Bewirtschaft. kommunaler Geb.							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	458.793,81	458.049,00	0,00	566.365,97	108.316,97	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.018,73	281.880,00	0,00	241.208,97	-40.671,03	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.067,66	115.420,00	0,00	118.126,46	2.706,46	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.894,10	13.450,00	0,00	14.217,40	767,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.208,73	0,00	0,00	281,20	281,20	0,00
10	= Ordentliche Erträge	782.983,03	868.799,00	0,00	940.200,00	71.401,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-731.714,29	-722.582,00	0,00	-772.149,94	-49.567,94	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-801.442,41	-864.040,00	0,00	-836.591,01	27.448,99	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-712.413,48	-711.631,00	0,00	-819.950,95	-108.319,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31,11	0,00	0,00	-2,16	-2,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.245.601,29	-2.298.253,00	0,00	-2.428.694,06	-130.441,06	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.462.618,26	-1.429.454,00	0,00	-1.488.494,06	-59.040,06	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-1.462.618,26	-1.429.454,00	0,00	-1.488.494,06	-59.040,06	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.462.618,26	-1.429.454,00	0,00	-1.488.494,06	-59.040,06	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.471,19	-1.470,00	0,00	-2.357,68	-887,68	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-1.464.089,45	-1.430.924,00	0,00	-1.490.851,74	-59.927,74	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-1.464.089,45	-1.430.924,00	0,00	-1.490.851,74	-59.927,74	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 02 und 14							
Die höheren Abschreibungen korrespondieren mit höheren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Zudem wurden 61 T€ Sonderauflösung aufgrund eines Teil-Abbruchs gebucht (siehe auch 01.10.05).							
zu Teilposition 04							
Bei den Benutzungsgebühren einschließlich Nebenkosten wurde bei der Planung von höheren Flüchtlingszahlen ausgegangen, hierdurch haben sich Mindererträge ergeben.							
zu Teilposition 13							
Die Abweichungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich insbesondere durch Mehraufwand bei der Unterhaltsreinigung (+15 T€) sowie Minderaufwendungen für Gas (-18 T€), für Heizöl (- 12 T€) und für Versicherungen (- 13 T€) ergeben.							

Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.01 Verwaltung und Bewirtschaft. kommunaler Geb.							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-1.316.637,75	-1.175.872,00	0,00	-1.280.127,15	-104.255,15	0,00

Produktbeschreibung 01.10.02 Verwaltung und Bewirtschaftung der Mietwohngeb.					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.10.	Grundstücks- und Gebäudemanagement			
Produkt	01.10.02	Verwaltung und Bewirtschaftung der Mietwohngeb.			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Grundstücks- und Gebäudemanagement (4.2)				
Verantw. Personen	Herr Schnitker				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Mietwohngebäuden				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse Bürgerliches Gesetzbuch Mietrecht				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Mieter				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Gebäude	3	3	9	12	12
Gesamtaufwand	287.266 €	373.669 €	664.054 €	787.339 €	856.629 €
Gesamtertrag	310.285 €	432.192 €	646.300 €	757.823 €	858.051 €
Kennzahlen					
Verhältnis Gesamtertrag zu Gesamtaufwand	108 %	116 %	97 %	96 %	100 %

Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.02 Verwaltung und Bewirtschaftung der Mietwohngeb.							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.108,84	1.109,00	0,00	1.108,84	-0,16	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	646.182,98	858.400,00	0,00	739.317,08	-119.082,92	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.999,81	147.440,00	0,00	117.370,74	-30.069,26	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.531,19	0,00	0,00	254,08	254,08	0,00
10	= Ordentliche Erträge	757.822,82	1.006.949,00	0,00	858.050,74	-148.898,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	-42.690,38	-44.801,00	0,00	-43.863,11	937,89	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-324.998,31	-356.310,00	0,00	-353.782,95	2.527,05	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-107.133,82	-100.188,00	0,00	-115.204,81	-15.016,81	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-312.516,86	-373.720,00	0,00	-343.778,37	29.941,63	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-787.339,37	-875.019,00	0,00	-856.629,24	18.389,76	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-29.516,55	131.930,00	0,00	1.421,50	-130.508,50	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-29.516,55	131.930,00	0,00	1.421,50	-130.508,50	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-29.516,55	131.930,00	0,00	1.421,50	-130.508,50	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.851,72	-3.560,00	0,00	-4.162,07	-602,07	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-34.368,27	128.370,00	0,00	-2.740,57	-131.110,57	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-34.368,27	128.370,00	0,00	-2.740,57	-131.110,57	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 04							
Bei den Benutzungsgebühren einschließlich Nebenkosten wurde bei der Planung von höheren Flüchtlingszahlen ausgegangen, hierdurch haben sich Mindererträge ergeben.							
zu Teilposition 05							
Mietanpassungen und Nebenkostenabrechnungen sind geringer ausgefallen, als bei der Planung angenommen.							
zu Teilposition 16							
Durch die Beendigung eines Mietverhältnisses konnten geplante Mietaufwendungen reduziert werden.							

Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.02 Verwaltung und Bewirtschaftung der Mietwohngeb.							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	94.338,14	231.009,00	0,00	128.006,21	-103.002,79	0,00

Produktbeschreibung 01.10.03 Verwaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken		
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.10.	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	01.10.03	Verwaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken
Produktinformationen		
Verantw. Org.Einheit	Grundstücks- und Gebäudemanagement (4.2)	
Verantw. Personen	Herr Morfeld	
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat	
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücken, Verpachtung nicht benötigter Flächen, Erbpacht, Zweckgerichtete Grundstücksbeschaffung, -veräußerung und –anpachtung (unbebaute und bebaute Grundstücke)	
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Gemeindeordnung NRW, Bürgerliches Gesetzbuch	
Bindungsgrad	freiwillig	
Klassifizierung	intern und extern	
Zielgruppe	Käufer, Verkäufer, Pächter, Verpächter	
Ziele	Permanente Vorhaltung von Gewerbegebieten	
Werte	Anzahl der Baugrundstücke: <u>2025</u> Wadersloh „Lechtenweg“ – 3. BA 2 Liesborn „Sommerkamp“ – 2. BA 5 Diestedde „Diestedde West“ – 3. BA 2 Grundstücke in Gewerbegebieten: Wadersloh – aktuell „Centraliapark“ (2. BA) 14.805 m²	

Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.03 Verwaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.202,23	53.449,00	0,00	57.424,58	3.975,58	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.948,00	2.000,00	0,00	1.848,00	-152,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.952,14	85.000,00	0,00	80.070,16	-4.929,84	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.291,42	10.000,00	0,00	11.100,57	1.100,57	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.619,56	602.900,00	0,00	773.509,41	170.609,41	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	42.222,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	249.235,56	753.349,00	0,00	923.952,72	170.603,72	0,00
11	- Personalaufwendungen	-56.143,73	-59.338,00	0,00	-59.412,95	-74,95	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.257,87	-3.830,00	0,00	-20.596,17	-16.766,17	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-116.840,53	-113.889,00	0,00	-118.750,90	-4.861,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	-17.950,00	-18.000,00	0,00	-17.950,00	50,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.231,76	-8.600,00	0,00	-87.726,77	-79.126,77	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-209.423,89	-203.657,00	0,00	-304.436,79	-100.779,79	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	39.811,67	549.692,00	0,00	619.515,93	69.823,93	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	39.811,67	549.692,00	0,00	619.515,93	69.823,93	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	39.811,67	549.692,00	0,00	619.515,93	69.823,93	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.301,48	-43.800,00	0,00	-43.522,57	277,43	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	17.510,19	505.892,00	0,00	575.993,36	70.101,36	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	17.510,19	505.892,00	0,00	575.993,36	70.101,36	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 07							
In 2025 konnten mehr Grundstücke als geplant verkauft werden. Hierdurch sind die Mehrerträge entstanden.							
zu Teilposition 16							
Bilanzieller Verlust aus dem Verkauf von Grundstücken, Aufwendungen aus Rückbauverpflichtungen sowie zusätzliche Pachtzahlungen sind für den Mehraufwand verantwortlich.							

Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.03 Verwaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	40.327,77	17.932,00	0,00	2.375,54	-15.556,46	0,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	127.874,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	209.436,11	1.703.000,00	0,00	1.799.949,54	96.949,54	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	337.310,23	1.703.000,00	0,00	1.799.949,54	96.949,54	0,00
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-896.391,50	-1.000.000,00	0,00	-956.364,04	43.635,96	0,00
08	- für Baumaßnahmen	-80.244,35	0,00	0,00	-12.475,01	-12.475,01	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-190,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-976.826,59	-1.000.000,00	0,00	-968.839,05	31.160,95	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-639.516,36	703.000,00	0,00	831.110,49	128.110,49	0,00

Investitionen Produkt 01.10.03 Verwaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
GRUND 001 Erwerb von Grundstücken	-851.027,12	-1.000.000,00		-956.364,04	-43.635,96	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45.555,12					
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-896.391,50	-1.000.000,00		-956.364,04	-43.635,96	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-190,74					
GRUND 002 Veräußerung von Grundvermögen	209.436,11	1.703.000,00		1.799.949,54	-96.949,54	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	209.436,11	1.703.000,00		1.799.949,54	-96.949,54	
GRUND 033 Außenbereich Johanneum	-6.226,68			-12.475,01	12.475,01	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.226,68			-12.475,01	12.475,01	
Erläuterungen:						
Die Maßnahme war bereits im Haushaltsplan 2024 veranschlagt und ist im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden. Eine Rechnung aus 2024 ist erst Anfang 2025 beglichen worden.						
GRUND 034 Flutlichtanlage - Sportplatz Wadersloh	11.148,00					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.148,00					
GRUND 035 Flutlichtanlage - Sportplatz Liesborn	13.099,00					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.099,00					
GRUND 036 Erneuerung Garagen - Sportplatz Diestedde	-1.905,33					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.072,00					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-59.977,33					
GRUND 037 Errichtung Freilauffläche für Hunde	-226,24					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-226,24					
GRUND 038 Errichtung Schul-Bürgergarten	-13.814,10					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-13.814,10					

Produktbeschreibung 01.10.05 Bau und Instandhaltung kommunaler Gebäude					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.10.	Grundstücks- und Gebäudemanagement			
Produkt	01.10.05	Bau und Instandhaltung kommunaler Gebäude			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Grundstücks- und Gebäudemanagement (4.2)				
Verantw. Personen	Herr Schnitker				
Verantw. Gremium	Bauausschuss Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Unterhaltung und Verbesserung von Gebäuden für kommunale Aufgaben				
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	teils pflichtig teils freiwillig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Gebäudenutzer				
Werte					
Gebäude	24				
Art der Gebäude	Rathaus	1	Bauhofgebäude	1	
	Feuerwehrhäuser	4	Bürgersaal Klosterhof	1	
	Schulen mit Turnhallen	2	Garagen	2	
	Schulen	2	Lange Straße 3	1	
	Sporthallen	3	Jugend-/Bildungszentrum	1	
	Übergangsheime	2	Langenberger Straße 1	1	
	Sportheime	3			
	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	582.849 €	686.860 €	806.917 €	904.786 €	1.158.323 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	46,08 €	53,36 €	62,42 €	70,42 €	90,24 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.05 Bau und Instandhaltung kommunaler Gebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.057,83	2.130,00	0,00	24.090,87	21.960,87	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.535,92	0,00	0,00	1.036,26	1.036,26	0,00
10	= Ordentliche Erträge	34.593,75	2.130,00	0,00	25.127,13	22.997,13	0,00
11	- Personalaufwendungen	-402.227,27	-514.114,00	0,00	-463.298,94	50.815,06	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-500.381,20	-361.200,00	0,00	-535.559,49	-174.359,49	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-35.565,77	-1.987,00	0,00	-181.673,87	-179.686,87	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.205,60	-2.220,00	0,00	-2.918,14	-698,14	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-939.379,84	-879.521,00	0,00	-1.183.450,44	-303.929,44	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-904.786,09	-877.391,00	0,00	-1.158.323,31	-280.932,31	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-904.786,09	-877.391,00	0,00	-1.158.323,31	-280.932,31	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-904.786,09	-877.391,00	0,00	-1.158.323,31	-280.932,31	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-904.786,09	-877.391,00	0,00	-1.158.323,31	-280.932,31	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-904.786,09	-877.391,00	0,00	-1.158.323,31	-280.932,31	0,00

Erläuterungen
zu Teilposition 02 und 14

Aufgrund von Umbaumaßnahmen an einem Gebäude und damit verbundenem Teil-Abbruch waren Sonderabschreibungen in Höhe von 132 T€ zu buchen (siehe auch 01.10.01). Im Übrigen korrespondieren die höheren Abschreibungen mit dem höheren Auflösungen von Sonderposten.

zu Teilposition 13

Die Mehraufwendungen sind durch notwendige, nicht geplante Instandhaltungsmaßnahmen, zusätzliche Wartungen sowie erforderliche Reparaturen entstanden.

Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.05 Bau und Instandhaltung kommunaler Gebäude							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-908.605,06	-877.534,00	0,00	-1.070.959,88	-193.425,88	0,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	762.481,83	925.500,00	0,00	605.880,92	-319.619,08	0,00
02	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	300,00	1.000,00	0,00	7.900,00	6.900,00	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	762.781,83	926.500,00	0,00	613.780,92	-312.719,08	0,00
08	- für Baumaßnahmen	-5.384.465,80	-3.546.870,00	-906.870,00	-4.388.801,34	-841.931,34	-39.400,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-75.007,45	-527.500,00	0,00	-486.550,58	40.949,42	-58.490,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.459.473,25	-4.074.370,00	-906.870,00	-4.875.351,92	-800.981,92	-97.890,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-4.696.691,42	-3.147.870,00	-906.870,00	-4.261.571,00	-1.113.701,00	-97.890,00

Investitionen Produkt 01.10.05 Bau und Instandhaltung kommunaler Gebäude						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
GEB 002 Zugänge GWG	-1.579,14	-1.500,00		-5.479,03	3.979,03	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.579,14	-1.500,00		-5.479,03	3.979,03	
GEB 003 Erwerb von Geräten und Ausrüstungen	-4.186,11	-6.000,00		-2.556,67	-3.443,33	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	300,00					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.486,11	-6.000,00		-2.556,67	-3.443,33	
GEB 018 Erwerb Pavillions GS-Verbund - Standort Wadersloh				2.000,00	-2.000,00	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen				2.000,00	-2.000,00	
<i>Erläuterungen:</i>						
<i>Verkaufserlös für den Verkauf des Pavillions.</i>						
GEB 028 Erneuerung Technik Heinrich-Wecker-Sportstätte	-477.733,61	139.740,00	-20.260,00	-326.845,88	466.585,88	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		400.000,00		111.280,00	288.720,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-477.733,61	-260.260,00	-20.260,00	-438.125,88	177.865,88	
<i>Erläuterungen:</i>						
<i>TP 18 – Die Restzahlung der Förderung erfolgt in 2026.</i>						
<i>TP 25 – Bei den Auszahlungen handelt es sich um die Schlusszahlung für die PV-Anlage sowie zusätzliche Arbeiten in der Turnhalle.</i>						
GEB 029 Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Wadersloh	-1.407.032,40	-71.440,00	-71.440,00	-39.343,12	-32.096,88	-32.090,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	117.280,00					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.521.611,84	-71.440,00	-71.440,00	-39.343,12	-32.096,88	-32.090,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.700,56					
GEB 030 Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Liesborn	-33.327,70			-2.918,96	2.918,96	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-33.327,70			-2.918,96	2.918,96	
GEB 041 Erweiterung OGS Wadersloh	-1.715.040,80	-1.428.280,00	-483.280,00	-1.807.684,12	379.404,12	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	301.201,83	135.000,00		150.600,92	-15.600,92	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.016.242,63	-1.563.280,00	-483.280,00	-1.958.285,04	395.005,04	
<i>Erläuterungen:</i>						
<i>TP 18 – Die restliche Fördersumme wurde in 2025 ausgezahlt.</i>						
<i>TP 25 – Die Maßnahme ist durch Massenmehrung und nicht kalkulierbaren Brandschutzmaßnahmen teurer geworden.</i>						
GEB 043 Erweiterung Grundschule Liesborn	-865.306,01	-536.980,00	-136.980,00	-496.815,41	-40.164,59	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-865.306,01	-536.980,00	-136.980,00	-496.815,41	-40.164,59	
<i>Erläuterungen:</i>						
<i>Die Maßnahme ist günstiger geworden.</i>						

Investitionen Produkt 01.10.05 Bau und Instandhaltung kommunaler Gebäude						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./i. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
GEB 044 Sanierung Sporthalle Sportpark Winkelstraße		-25.000,00			-25.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-25.000,00			-25.000,00	
Erläuterungen: Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden.						
GEB 045 Erneuerung Bauhof		-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-50.000,00	-50.000,00		-50.000,00	
Erläuterungen: Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden.						
GEB 046 Erneuerung Bürgersaal Klosterhof		-25.000,00		-17.686,66	-7.313,34	-7.310,00
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-25.000,00		-17.686,66	-7.313,34	-7.310,00
GEB 049 Baumaßnahme Johanneum	-61.081,07	-499.910,00	-94.910,00	-990.877,08	490.967,08	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	344.000,00	345.000,00		344.000,00	1.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-405.081,07	-844.910,00	-94.910,00	-1.334.877,08	489.967,08	
Erläuterungen: TP 25 – Die Maßnahme konnte bereits in 2025 beendet und weitestgehend schlussgerechnet werden.						
GEB 050 Erneuerung Innenhof - Grundschule Liesborn		-100.000,00	-50.000,00	-94.782,80	-5.217,20	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-100.000,00	-50.000,00	-94.782,80	-5.217,20	
GEB 051 Erwerb von Netzersatzaggregaten (NEA)	-49.991,64	-500.000,00		-441.500,05	-58.499,95	-58.490,00
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-49.991,64	-500.000,00		-441.500,05	-58.499,95	-58.490,00
GEB 053 Errichtung Großtagespflege	-65.162,94			-845,00	845,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-65.162,94			-845,00	845,00	
GEB 056 Sanierung Sanitärgebäude - Ortsteil Diestedde		-24.500,00			-24.500,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		45.500,00			45.500,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-70.000,00			-70.000,00	
Erläuterungen: Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden.						
GEB 057 Erwerb Pkw Hausmeisterpool		-19.000,00		-16.309,38	-2.690,62	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen		1.000,00		1.750,00	-750,00	
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00		-18.059,38	-1.940,62	
GEB 058 Erwerb Pkw Hausmeisterpool	-16.250,00			-1.005,45	1.005,45	
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.250,00			-1.005,45	1.005,45	
Erläuterungen: Beim neuen Fahrzeug wurde eine Anhängerkupplung nachgerüstet.						
GEB 060 Erwerb Pkw Hausmeisterpool				-13.800,00	13.800,00	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen				4.150,00	-4.150,00	
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-17.950,00	17.950,00	
Erläuterungen: Erforderliche, nicht geplante Ersatzbeschaffung.						
GEB 063 Ausbau OGS Diestedde				-5.121,39	5.121,39	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen				-5.121,39	5.121,39	
Erläuterungen: Erforderliche Planungskosten für die Antragstellung. Das Projekt soll aus Leader-Mitteln mitfinanziert werden.						

Produktbeschreibung 01.10.06 Instandhaltung der Mietwohngebäude					
Produktbereich	01.	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01.10.	Grundstücks- und Gebäudemanagement			
Produkt	01.10.06	Instandhaltung der Mietwohngebäude			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Grundstücks- und Gebäudemanagement (4.2) Herr Schnitker				
Verantw. Personen					
Verantw. Gremium					
	Bauausschuss Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Erhaltungsmaßnahmen für Mietwohngebäude				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Mieter				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Gebäude	3	3	9	12	12
Zuschussbedarf	39.314 €	132.829 €	358.868 €	207.846 €	230.963 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	3,11 €	10,32 €	27,76 €	16,18 €	17,99 €

Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.06 Instandhaltung der Mietwohngebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.759,06	0,00	0,00	566,40	566,40	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.759,06	0,00	0,00	566,40	566,40	0,00
11	- Personalaufwendungen	-41.475,34	-46.944,00	0,00	-45.943,95	1.000,05	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-168.124,89	-78.000,00	0,00	-185.583,57	-107.583,57	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4,70	0,00	0,00	-2,16	-2,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-209.604,93	-124.944,00	0,00	-231.529,68	-106.585,68	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-207.845,87	-124.944,00	0,00	-230.963,28	-106.019,28	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-207.845,87	-124.944,00	0,00	-230.963,28	-106.019,28	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-207.845,87	-124.944,00	0,00	-230.963,28	-106.019,28	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-207.845,87	-124.944,00	0,00	-230.963,28	-106.019,28	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-207.845,87	-124.944,00	0,00	-230.963,28	-106.019,28	0,00

Erläuterungen

zu Teilposition 13

Der Mehraufwand ist für Renovierungsarbeiten nach Auszügen und nach Vertragsende, Ablösezahlungen, Rückbauaufwendungen sowie nicht geplanten Instandsetzungsmaßnahmen entstanden.

Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.06 Instandhaltung der Mietwohngebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-216.813,97	-124.944,00	0,00	-203.596,14	-78.652,14	0,00
08	- für Baumaßnahmen	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	-90.000,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	-90.000,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	-90.000,00

Investitionen Produkt 01.10.06 Instandhaltung der Mietwohngebäude

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
GEB 055 Sanierung Dachgeschoss - Freudenberg 27		-90.000,00			-90.000,00	-90.000,00
25 - Auszahl f. Baumaßnahmen		-90.000,00			-90.000,00	-90.000,00

Produktbeschreibung 02.01.01 Ordnungswesen					
Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02.01.	Ordnungswesen			
Produkt	02.01.01	Ordnungswesen			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Ordnung, Bürgerservice (2.1)				
Verantw. Personen	Herr Lausch				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen				
Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördengesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsgerichtsordnung, Landesimmissionsschutzgesetz, Jugendschutzgesetz, Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychisch Kranken, Gaststättengesetz, Gaststättenverordnung, Straßenverkehrszulassungsordnung, Straßenverkehrsgesetz, Sprengstoffgesetz, Landesfischereigesetz, Ortsrecht Landeshundegesetz				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Einwohner				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	80.936 €	78.590 €	72.582 €	75.433 €	95.819 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	6,40 €	6,11 €	5,61 €	5,87 €	7,46 €

Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.01 Ordnungswesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.519,50	8.500,00	0,00	9.382,50	882,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.936,94	20.000,00	0,00	13.523,34	-6.476,66	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	624,00	450,00	0,00	528,50	78,50	0,00
10	= Ordentliche Erträge	34.080,44	28.950,00	0,00	23.434,34	-5.515,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	-53.206,70	-55.066,00	0,00	-53.943,41	1.122,59	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-399,00	-1.200,00	0,00	-822,00	378,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	-528,50	-528,50	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.407,33	-47.500,00	0,00	-60.459,57	-12.959,57	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-106.013,03	-103.766,00	0,00	-115.753,48	-11.987,48	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-71.932,59	-74.816,00	0,00	-92.319,14	-17.503,14	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-71.932,59	-74.816,00	0,00	-92.319,14	-17.503,14	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-71.932,59	-74.816,00	0,00	-92.319,14	-17.503,14	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.500,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-75.432,59	-78.316,00	0,00	-95.819,14	-17.503,14	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-75.432,59	-78.316,00	0,00	-95.819,14	-17.503,14	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 06 und 16							
Höhere Aufwendungen bei den Kosten der Gefahrenabwehr durch Ölsuren konnten nicht durch entsprechende Kostenerstattungen ausgeglichen werden, da kein Verursacher ermittelt werden konnte.							

Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.01 Ordnungswesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-72.440,96	-74.816,00	0,00	-85.171,96	-10.355,96	0,00

Produktbeschreibung 02.02.01 Gewerbewesen					
Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02.02.	Gewerbewesen			
Produkt	02.02.01	Gewerbewesen			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Ordnung, Bürgerservice (2.1)				
Verantw. Personen	Herr Lausch				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Gewerbeausübung				
Auftragsgrundlage	Gewerbeordnung, Ladenschlussgesetz, Sonn- und Feiertagsgesetz, Ortsrecht				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Gewerbetreibende, Einwohner				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	13.533 €	16.228 €	18.909 €	18.373 €	17.643 €
Gewerbebetriebe	1.065	1.063	1.108	1.140	1.176
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Gewerbebetrieb	12,71 €	15,27 €	17,07 €	16,12 €	15,00 €
Zuschussbedarf je Einwohner	1,07 €	1,26 €	1,46 €	1,43 €	1,37 €

Teilergebnisrechnung Produkt 02.02.01 Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.451,00	2.800,00	0,00	4.258,50	1.458,50	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.451,00	2.800,00	0,00	4.258,50	1.458,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	-21.596,66	-21.028,00	0,00	-21.562,73	-534,73	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-227,36	-200,00	0,00	-338,68	-138,68	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.824,02	-21.228,00	0,00	-21.901,41	-673,41	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-18.373,02	-18.428,00	0,00	-17.642,91	785,09	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-18.373,02	-18.428,00	0,00	-17.642,91	785,09	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-18.373,02	-18.428,00	0,00	-17.642,91	785,09	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-18.373,02	-18.428,00	0,00	-17.642,91	785,09	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-18.373,02	-18.428,00	0,00	-17.642,91	785,09	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.02.01 Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-18.928,04	-18.428,00	0,00	-18.177,23	250,77	0,00

Produktbeschreibung 02.03.01 Verkehrsangelegenheiten					
Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02.03.	Verkehrsangelegenheiten			
Produkt	02.03.01	Verkehrsangelegenheiten			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Ordnung, Bürgerservice (2.1)				
Verantw. Personen	Herr Lausch				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Sicherstellung eines reibungslosen Verkehrsflusses, Umsetzung von Maßnahmen zur Verkehrssicherung				
Auftragsgrundlage	Ordnungswidrigkeitengesetz, Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Veranstalter				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	43.356 €	36.835 €	42.448 €	54.612 €	50.466 €
Einsatztage Geschwindigkeitsmessgerät	355	365	316	263	287
Verwarnungen für Falschparker	737	903	686	372	354
Bußgeldbescheide	22	45	32	27	34
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	3,43 €	2,86 €	3,28 €	4,25 €	3,93 €

Teilergebnisrechnung Produkt 02.03.01 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.613,26	9.000,00	0,00	10.193,50	1.193,50	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.613,26	9.000,00	0,00	10.193,50	1.193,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	-40.802,49	-42.069,00	0,00	-40.677,86	1.391,14	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.348,57	-1.500,00	0,00	-1.318,18	181,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.047,41	-960,00	0,00	-960,42	-0,42	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-43.201,06	-44.529,00	0,00	-42.956,46	1.572,54	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	34.587,80	-35.529,00	0,00	-32.762,96	2.766,04	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-34.587,80	-35.529,00	0,00	-32.762,96	2.766,04	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-34.587,80	-35.529,00	0,00	-32.762,96	2.766,04	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.024,13	-20.000,00	0,00	-17.703,34	2.296,66	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-54.611,93	-55.529,00	0,00	-50.466,30	5.062,70	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-54.611,93	-55.529,00	0,00	-50.466,30	5.062,70	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.03.01 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-33.405,90	-34.569,00	0,00	-32.100,18	2.468,82	0,00

Produktbeschreibung 02.04.01 Einwohnerangelegenheiten					
Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02.04.	Einwohnerangelegenheiten			
Produkt	02.04.01	Einwohnerangelegenheiten			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Ordnung, Bürgerservice (2.1)				
Verantw. Personen	Herr Lausch				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Einwohnerangelegenheiten, insbesondere die Verarbeitung melderechtlicher Vorgänge und die Versorgung der Einwohner mit Dokumenten				
Auftragsgrundlage	Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz NRW, Passgesetz, Gesetz über Personalausweise, Meldedatenübermittlungsverordnung, Ausländergesetz				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Einwohner, andere Behörden				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Gesamtertrag	104.590 €	107.732 €	125.571 €	139.075 €	139.176 €
Gesamtaufwand	208.803 €	198.349 €	243.016 €	252.084 €	266.141 €
ausgestellte Personal- ausweise, Reisepässe, Kinderausweise	1.881	2.037	2.052	2.257	2.101
Kennzahlen					
Verhältnis Gesamtertrag zu Gesamtaufwand	50,09 %	54,31 %	51,67 %	55,17 %	52,29 %

Teilergebnisrechnung Produkt 02.04.01 Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.483,54	114.000,00	0,00	138.553,63	24.553,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	591,60	400,00	0,00	622,20	222,20	0,00
10	= Ordentliche Erträge	139.075,14	114.400,00	0,00	139.175,83	24.775,83	0,00
11	- Personalaufwendungen	-167.924,05	-159.879,00	0,00	-183.490,95	-23.611,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.160,37	-65.200,00	0,00	-82.650,34	-17.450,34	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-252.084,42	-225.079,00	0,00	-266.141,29	-41.062,29	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-113.009,28	-110.679,00	0,00	-126.965,46	-16.286,46	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-113.009,28	-110.679,00	0,00	-126.965,46	-16.286,46	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-113.009,28	-110.679,00	0,00	-126.965,46	-16.286,46	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-113.009,28	-110.679,00	0,00	-126.965,46	-16.286,46	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-113.009,28	-110.679,00	0,00	-126.965,46	-16.286,46	0,00

Erläuterungen

zu Teilposition 04 und 16

Der Wegfall des Kinderreisepasses wirkt sich auch noch in 2025 aus. Die hierdurch vermehrte Beantragung von Personalausweisen und Reisepässen für Kinder führt zu Mehraufwendungen und Mehrerträgen. Zudem wurden mehr Kfz-Abmeldungen und Führerschein-Umtausche vorgenommen.

Teilfinanzrechnung Produkt 02.04.01 Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-189.429,50	-110.679,00	0,00	-190.522,34	-79.843,34	0,00

Produktbeschreibung 02.05.01 Personenstandswesen					
Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02.05.	Personenstandswesen			
Produkt	02.05.01	Personenstandswesen			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Ordnung, Bürgerservice (2.1)				
Verantw. Personen	Herr Lausch				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Abwicklung der personenstandsrechtlichen Aufgaben				
Auftragsgrundlage	Personenstandsgesetz, Ehegesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Ausländergesetz, Grundgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Einwohner				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Geburten	3	5	1	3	3
Eheschließungen	74	75	85	106	91
Lebenspartnerschaften	0	0	0	0	0
Sterbefälle	135	144	129	152	122
Namensänderungen	11	19	18	15	26
Ertrag im Bereich Eheschließungen	10.163 €	12.464 €	15.741 €	19.891 €	20.153 €
Aufwand im Bereich Eheschließungen	259 Std.	262 Std.	298 Std.	371 Std.	319 Std.
Gesamtertrag	18.922 €	20.280 €	21.505 €	25.415 €	23.929 €
Gesamtaufwand	49.166 €	51.414 €	65.950 €	71.822 €	76.285 €
Kennzahlen					
Aufwand je Eheschließung	3,5 Std.	3,5 Std.	3,5 Std.	3,5 Std.	3,5 Std.
Ertrag je Eheschließung	137,34 €	166,19 €	185,19 €	187,65 €	221,46 €
Gesamtaufwand je Einwohner	3,89 €	3,99 €	5,10 €	5,59 €	5,94 €
Verhältnis Gesamtertrag zu Gesamtaufwand	38,49 %	39,44 %	32,61 %	35,39 %	31,37 %

Teilergebnisrechnung Produkt 02.05.01 Personenstandswesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.414,50	25.000,00	0,00	23.929,00	-1.071,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	25.414,50	25.000,00	0,00	23.929,00	-1.071,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-68.772,65	-68.739,00	0,00	-73.750,73	-5.011,73	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-500,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.549,36	-2.500,00	0,00	-2.034,68	465,32	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-71.822,01	-71.739,00	0,00	-76.285,41	-4.546,41	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-46.407,51	-46.739,00	0,00	-52.356,41	-5.617,41	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-46.407,51	-46.739,00	0,00	-52.356,41	-5.617,41	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-46.407,51	-46.739,00	0,00	-52.356,41	-5.617,41	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-46.407,51	-46.739,00	0,00	-52.356,41	-5.617,41	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-46.407,51	-46.739,00	0,00	-52.356,41	-5.617,41	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.05.01 Personenstandswesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-65.504,63	-46.739,00	0,00	-69.623,28	-22.884,28	0,00

Produktbeschreibung 02.06.01 Wahlen und Abstimmungen					
Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02.06.	Wahlen und Abstimmungen			
Produkt	02.06.01	Wahlen und Abstimmungen			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Ordnung, Bürgerservice (2.1)				
Verantw. Personen	Herr Lausch				
Verantw. Gremium	Wahlausschuss Wahlprüfungsausschuss Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	1. Wahlen: Organisation und Durchführung der Wahl zum Europaparlament, Bundestag, Landtag, Kreistag, Gemeinderat sowie Wahl des Landrates und des Bürgermeisters 2. Abstimmungen: Unterstützung von Bürgerbegehren, Organisation und Durchführung von Bürgerentscheiden, Beteiligung bei Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden				
Auftragsgrundlage	Europawahlgesetz, Europawahlordnung Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung Landeswahlgesetz, Landeswahlordnung Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung Landesverfassung, Gemeindeordnung				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Wahlberechtigte, Abstimmungsberechtigte				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	33.099 €	8.811 €	27.743 €	26.517 €	40.629 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	2,62 €	0,68 €	2,15 €	2,06 €	3,17 €

Teilergebnisrechnung Produkt 02.06.01 Wahlen und Abstimmungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.795,39	13.000,00	0,00	25.215,80	12.215,80	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.795,39	13.000,00	0,00	25.215,80	12.215,80	0,00
11	- Personalaufwendungen	-30.836,33	-29.876,00	0,00	-31.302,44	-1.426,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.476,34	-25.000,00	0,00	-34.542,04	-9.542,04	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-43.312,67	-54.876,00	0,00	-65.844,48	-10.968,48	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-26.517,28	-41.876,00	0,00	-40.628,68	1.247,32	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-26.517,28	-41.876,00	0,00	-40.628,68	1.247,32	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-26.517,28	-41.876,00	0,00	-40.628,68	1.247,32	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-26.517,28	-41.876,00	0,00	-40.628,68	1.247,32	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-26.517,28	-41.876,00	0,00	-40.628,68	1.247,32	0,00

Erläuterungen

zu Teilposition 06 und 16

Die Aufwendungen und entsprechenden Kostenerstattungen für die Kommunalwahl sind höher ausgefallen als geplant.

Teilfinanzrechnung Produkt 02.06.01 Wahlen und Abstimmungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-26.814,30	-41.876,00	0,00	-39.863,07	2.012,93	0,00

Produktbeschreibung 02.07.01 Feuer- und Bevölkerungsschutz					
Produktbereich	02.	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02.07.	Feuer- und Bevölkerungsschutz			
Produkt	02.07.01	Feuer- und Bevölkerungsschutz			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Ordnung, Bürgerservice (2.1)				
Verantw. Personen	Herr Lausch				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Vorbeugender und abwehrender Brandschutz sowie Hilfeleistungen im Rahmen des Katastrophenschutzes				
Auftragsgrundlage	Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Ortsrecht				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Einwohner, Gewerbebetriebe				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Feuerwehreinsätze	131	149	170	131	145
Durchgeführte Brandschauen	18	14	18	33	36
Fahrzeuge	15	15	16	16	16
Mitgliederzahl	256	267	278	275	287
Zuschussbedarf	269.123 €	314.667 €	284.348 €	417.293 €	384.700 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	21,28 €	24,45 €	22,00 €	32,48 €	29,97 €

Teilergebnisrechnung Produkt 02.07.01 Feuer- und Bevölkerungsschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.481,57	121.823,00	0,00	136.295,07	14.472,07	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.761,46	15.500,00	0,00	11.457,11	-4.042,89	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.691,94	5.000,00	0,00	10.336,29	5.336,29	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.238,31	1.000,00	0,00	2.000,00	1.000,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	189.173,28	143.323,00	0,00	160.088,47	16.765,47	0,00
11	- Personalaufwendungen	-103.617,80	-97.549,00	0,00	-123.028,91	-25.479,91	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-132.749,27	-139.500,00	-5.000,00	-104.842,47	34.657,53	-18.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-251.333,72	-217.483,00	0,00	-213.670,19	3.812,81	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-118.765,88	-99.300,00	0,00	-103.247,29	-3.947,29	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-606.466,67	-553.832,00	-5.000,00	-544.788,86	9.043,14	-18.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-417.293,39	-410.509,00	-5.000,00	-384.700,39	25.808,61	-18.000,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-417.293,39	-410.509,00	-5.000,00	-384.700,39	25.808,61	-18.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-417.293,39	-410.509,00	-5.000,00	-384.700,39	25.808,61	-18.000,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-417.293,39	-410.509,00	-5.000,00	-384.700,39	25.808,61	-18.000,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-417.293,39	-410.509,00	-5.000,00	-384.700,39	25.808,61	-18.000,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 02							
Es konnten höhere Auflösungen von Sonderposten – insbesondere für Geringwertige Wirtschaftsgüter, die im Jahr der Anschaffung aufzulösen sind – gebucht werden.							
zu Teilposition 13							
Insgesamt sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen geringer ausgefallen als geplant. Für einige Maßnahmen wurden Mittel nach 2026 übertragen (siehe Anlage 05a).							

Teilfinanzrechnung Produkt 02.07.01 Feuer- und Bevölkerungsschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-343.243,84	-315.849,00	-5.000,00	-321.597,79	-5.748,79	-18.000,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.109,51	95.000,00	0,00	107.615,83	12.615,83	0,00
02	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98.109,51	96.000,00	0,00	107.615,83	11.615,83	0,00
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-15.441,75	-15.441,75	0,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-308.423,33	-283.500,00	-12.000,00	-55.056,76	228.443,24	-20.000,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-308.423,33	-283.500,00	-12.000,00	-70.498,51	213.001,49	-20.000,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-210.313,82	-187.500,00	-12.000,00	37.117,32	224.617,32	-20.000,00

Investitionen Produkt 02.07.01 Feuer- und Bevölkerungsschutz						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
FEUER 001 Erwerb von Geräten und Ausrüstungen (Ersatzbesch.)	-4.952,28	-15.000,00		-11.924,47	-3.075,53	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.952,28	-15.000,00		-11.924,47	-3.075,53	
FEUER 002 Atemschutzausrüstung	-11.155,54	-5.000,00		-7.048,13	2.048,13	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.155,54	-5.000,00		-7.048,13	2.048,13	
FEUER 007 Feuerschutzpauschale	98.109,51	95.000,00		107.615,83	-12.615,83	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.109,51	95.000,00		107.615,83	-12.615,83	
FEUER 012 Erwerb von digitalen Funkgeräten	-3.470,38	-4.000,00		-4.166,31	166,31	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.470,38	-4.000,00		-4.166,31	166,31	
FEUER 015 Verkauf Vermögensgegenstände		1.000,00			1.000,00	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen		1.000,00			1.000,00	
FEUER 016 Erwerb von digitalen Funkmeldeempfängern	-16.248,72	-1.500,00		-1.485,99	-14,01	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.248,72	-1.500,00		-1.485,99	-14,01	
FEUER 046 Einrichtung und Ausstattung Jugendfeuerwehr	-897,97	-4.000,00			-4.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-897,97	-4.000,00			-4.000,00	
FEUER 051 Erwerb von Feuerwehrhelmen	-9.880,57					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.880,57					
FEUER 053 GW-L1 - Löschzug Wadersloh	-378,42					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-378,42					
FEUER 054 GW-L2 - Löschzug Liesborn	-2.356,20			-1.802,00	1.802,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.356,20			-1.802,00	1.802,00	
FEUER 065 MTF - Löschzug Wadersloh		-90.500,00			-90.500,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-90.500,00			-90.500,00	
Erläuterungen: Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden.						
FEUER 066 MTF m.e.K. - Löschzug Liesborn		-101.500,00			-101.500,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-101.500,00			-101.500,00	
Erläuterungen: Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden.						
FEUER 069 Einrichtung Neubau Feuerwehrgerätehaus Wadersloh	-215.976,48	-12.000,00	-12.000,00	-16.183,08	4.183,08	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-15.441,75	15.441,75	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-215.976,48	-12.000,00	-12.000,00	-741,33	-11.258,67	
FEUER 070 Erwerb Rollcontainer GW-L 1 - Löschzug Wadersloh	-5.541,83					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.541,83					
FEUER 071 Maßnahmen Katastrophenschutz	-13.698,06	-10.000,00		-2.980,00	-7.020,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-13.698,06	-10.000,00		-2.980,00	-7.020,00	
FEUER 072 Erwerb Defibrillatoren	-23.866,88					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-23.866,88					
FEUER 075 Erwerb Einsatzkleidung (Reserve)		-20.000,00		-19.339,33	-660,67	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00		-19.339,33	-660,67	
FEUER 077 Erwerb Rollcontainer		-20.000,00			-20.000,00	-20.000,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-20.000,00			-20.000,00	-20.000,00
FEUER 079 HLF 20 - LZ Wadersloh				-5.569,20	5.569,20	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-5.569,20	5.569,20	
Erläuterungen: Für die Maßnahme aus dem Brandschutzbedarfsplan sind in 2025 bereits Kosten für die Ausschreibung entstanden.						

Produktbeschreibung 03.01.01 Grundschulen					
Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03.01.	Schulen und schülerbezogene Leistungen			
Produkt	03.01.01	Grundschulen			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Schule, Sport (1.2)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Wahrnehmung schulischer Aufgaben aufgrund gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtungen				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Schulgesetz, Verträge, Verordnungen und Richtlinien des Landes				
Bindungsgrad	teils pflichtig – teils freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Schüler, Erziehungsberechtigte				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	271.920 €	221.315 €	319.870 €	472.401 €	536.373 €
Grundschulen	3 ^{**)}	3 ^{**)}	3 ^{**)}	3 ^{**)}	3 ^{**)}
Schüler ^{*)}	466	470	478	502	501
Klassen pro Schule					
Wadersloh	12	11	11	12	13
Liesborn	6	7	8	8	8
Diestedde	4	4	4	4	4

^{*)} Stand: Schulstatistik – 15.10.

^{**)} Geführt als Grundschulverbund

Produktbeschreibung 03.01.01 Grundschulen					
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Teilnehmerzahl je Projekt in der Übermittag-/Nachmittagsbetreuung					
OGS Wadersloh	118	120	124	125	120
OGS Liesborn	42	65	57	71	55
OGS Diestedde	30	35	46	32	28
Flexible Betreuung Wadersloh	41	48	42	46	71
Flexible Betreuung Liesborn	47	44	48	54	64
Flexible Betreuung Diestedde	15	19	20	31	30
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	21,50 €	17,19 €	27,74 €	36,77 €	41,79 €
Zuschussbedarf je Schüler	584 €	471 €	669 €	941 €	1.071 €
Zuschussbedarf je Klasse	12.360 €	10.060 €	13.907 €	19.683 €	21.455 €
Zuschussbedarf je Schule	90.640 €	73.772 €	106.623 €	157.467 €	178.791 €

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	465.379,21	431.611,00	0,00	473.416,52	41.805,52	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	295.603,98	311.000,00	0,00	320.296,80	9.296,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	760.983,19	742.761,00	0,00	793.713,32	50.952,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	-133.744,71	-170.371,00	0,00	-134.524,60	35.846,40	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-36.808,44	-37.500,00	0,00	-38.266,12	-766,12	-160,48
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.027,74	-41.542,00	0,00	-33.078,63	8.463,37	0,00
15	- Transferaufwendungen	-741.154,98	-734.500,00	0,00	-775.181,30	-40.681,30	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-289.648,01	-216.000,00	0,00	-349.035,97	-133.035,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.233.383,88	-1.199.913,00	0,00	-1.330.086,62	-130.173,62	-160,48
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-472.400,69	-457.152,00	0,00	-536.373,30	-79.221,30	-160,48
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-472.400,69	-457.152,00	0,00	-536.373,30	-79.221,30	-160,48
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-472.400,69	-457.152,00	0,00	-536.373,30	-79.221,30	-160,48
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-472.400,69	-457.152,00	0,00	-536.373,30	-79.221,30	-160,48
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-472.400,69	-457.152,00	0,00	-536.373,30	-79.221,30	-160,48

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Bei der Zuweisung des Landes „Offene Ganztagschule“ sorgten insbesondere mehr Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf für Mehrerträge in Höhe von 32 T€. Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten wurden 10 T€ mehr Erträge gebucht als geplant.

zu Teilposition 15

Die Mehrerträge bei den Zuweisungen (TP 02) werden komplett an das Mütterzentrum weitergeleitet. Ebenso wurden die Elternbeiträge an das Mütterzentrum weitergeleitet. Diese Positionen sind für den Mehraufwand bei den Transferaufwendungen verantwortlich.

zu Teilposition 16

Aufgrund gestiegener Kosten im Bereich der „Offenen Ganztagschule“ ist der gemeindliche Anteil höher ausgefallen als geplant. Zudem führte ein gesteigener Bedarf bei der Schulsozialarbeit zu erhöhten Personalstunden und somit zu Mehraufwand.

Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-505.787,86	-424.721,00	0,00	-620.893,49	-196.172,49	-160,48
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-43.548,48	-167.000,00	-75.000,00	-168.349,71	-1.349,71	-1.300,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.548,48	-167.000,00	-75.000,00	-168.349,71	-1.349,71	-1.300,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-43.548,48	-167.000,00	-75.000,00	-168.349,71	-1.349,71	-1.300,00

Investitionen Produkt 03.01.01 Grundschulen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
SCHUL 021 Erwerb von Anlagevermögen GS-Verbund	-41.480,22	-15.000,00		-13.648,38	-1.351,62	-1.300,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-41.480,22	-15.000,00		-13.648,38	-1.351,62	-1.300,00
SCHUL 024 Erwerb Anlagevermögen OGS	-2.068,26	-2.000,00		-1.475,02	-524,98	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.068,26	-2.000,00		-1.475,02	-524,98	
SCHUL 030 Einrichtung Erweiterung OGS Wadersloh		-150.000,00	-75.000,00	-153.226,31	3.226,31	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-150.000,00	-75.000,00	-153.226,31	3.226,31	

Produktbeschreibung 03.01.04 Gymnasium					
Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03.01.	Schulen und schülerbezogene Leistungen			
Produkt	03.01.04	Gymnasium			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Schule, Sport (1.2)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Unterstützung des privaten Gymnasiums Johanneum				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Satzungen, Vereinbarungen				
Bindungsgrad	teils pflichtig teils freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Schüler und Erziehungsberechtigte				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	357.761 €	515.016 €	549.004 €	307.318 €	390.349 €
Schüler*)	629	637	610	638	653
Klassen	23	23	23	25	26
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	28,29 €	40,01 €	42,47 €	23,92 €	30,41 €
Zuschussbedarf je Schüler	569 €	809 €	900 €	482 €	598 €
Zuschussbedarf je Klasse	15.555 €	22.392 €	23.870 €	12.293 €	15.013 €

*) Stand: Schulstatistik – 15.10.

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.04 Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-641,22	-675,00	0,00	-677,32	-2,32	0,00
15	- Transferaufwendungen	-306.677,04	-317.450,00	0,00	-389.672,12	-72.224,12	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-307.318,26	-318.125,00	0,00	-390.349,44	-72.224,44	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-307.318,26	-318.125,00	0,00	-390.349,44	-72.224,44	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-307.318,26	-318.125,00	0,00	-390.349,44	-72.224,44	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-307.318,26	-318.125,00	0,00	-390.349,44	-72.224,44	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-307.318,26	-318.125,00	0,00	-390.349,44	-72.224,44	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-307.318,26	-318.125,00	0,00	-390.349,44	-72.224,44	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 15							
Für den laufenden Betrieb des Johanneums mussten aufgrund höherer Betriebskosten 32 T€ mehr aufgewendet werden als geplant. 40 T€ sind aufgrund einer nachgewiesenen, außerordentlichen Baumaßnahme zusätzlich geflossen (Beschluss BPA 03.06.2025).							

Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.04 Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-257.315,91	-318.125,00	0,00	-440.329,53	-122.204,53	0,00

Produktbeschreibung 03.01.05 Schülerbeförderung					
Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03.01.	Schulen und schülerbezogene Leistungen			
Produkt	03.01.05	Schülerbeförderung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Schule, Sport (1.2)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Organisation und Sicherstellung der Schülerbeförderung der Schulen in gemeindlicher Trägerschaft Übernahme von Fahrtkosten für die Schulen in anderer Trägerschaft				
Auftragsgrundlage	Landesverordnungen, Verträge und Vereinbarungen				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Schüler Erziehungsberechtigte				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	405.187 €	458.080 €	565.486 €	517.325 €	559.144 €
Schulen	5	5	5	5	5
Fahrschüler gesamt ^{*)}	853	826	813	772	791
Grundschulen	90	101	88	93	87
Sekundarschule	320	325	338	317	329
Gymnasium	443	400	426	362	375
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	32,04 €	35,59 €	43,74 €	40,27 €	43,56 €
Zuschussbedarf je Fahrschüler	475 €	555 €	696 €	670 €	707 €

*) Stand: Schulstatistik – 15.10.

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.05 Schülerbeförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.917,60	1.917,00	0,00	2.487,83	570,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.895,74	90.000,00	0,00	153.460,00	63.460,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	128.813,34	91.917,00	0,00	155.947,83	64.030,83	0,00
11	- Personalaufwendungen	-36.300,54	-38.276,00	0,00	-38.395,27	-119,27	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-606.285,69	-644.000,00	0,00	-672.653,54	-28.653,54	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.552,27	-2.928,00	0,00	-4.043,08	-1.115,08	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-646.138,50	-685.204,00	0,00	-715.091,89	-29.887,89	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-517.325,16	-593.287,00	0,00	-559.144,06	34.142,94	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-517.325,16	-593.287,00	0,00	-559.144,06	34.142,94	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-517.325,16	-593.287,00	0,00	-559.144,06	34.142,94	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-517.325,16	-593.287,00	0,00	-559.144,06	34.142,94	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-517.325,16	-593.287,00	0,00	-559.144,06	34.142,94	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 06							
Die im Vergleich zu 2024 gestiegenen Schülerbeförderungskosten erhöhen auch die Erstattung durch das Johanneum.							
zu Teilposition 13							
Der Mehraufwand bei den Schülerbeförderungskosten liegt an einem Preisanstieg beim Linienverkehr und bei den Schülertickets.							

Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.05 Schülerbeförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-488.060,07	-592.276,00	0,00	-455.001,07	137.274,93	0,00
08	- für Baumaßnahmen	-8.163,40	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	-1.200,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-571,20	-571,20	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.163,40	-5.000,00	0,00	-571,20	4.428,80	-1.200,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-8.163,40	-5.000,00	0,00	-571,20	4.428,80	-1.200,00

Investitionen Produkt 03.01.05 Schülerbeförderung						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
SCHUL 006 Bau von Schulbuswartehallen	-8.163,40	-5.000,00		-571,20	-4.428,80	-1.200,00
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-8.163,40	-5.000,00			-5.000,00	-1.200,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.				-571,20	571,20	

Produktbeschreibung 03.01.06 Zentrale schulbezogene Leistungen					
Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03.01.	Schulen und schülerbezogene Leistungen			
Produkt	03.01.06	Zentrale schulbezogene Leistungen			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Schule, Sport (1.2)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Allgemeine Schulverwaltung (Schulpflicht, Schulentwicklungsplanung, Schulbezirke, Schulwegsicherung)				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Schulgesetz, Landesverordnungen, Verträge und Vereinbarungen				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Schüler, Erziehungsberechtigte, (Lehrer)				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	123.528 €	111.204 €	110.049 €	120.145 €	124.688 €
Schulen	4	4	4	4	4
Schüler ^{*)}	954	962	983	976	975
Klassen	40	40	42	43	44
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	9,77 €	8,64 €	8,51 €	9,35 €	9,71 €
Zuschussbedarf je Schüler	129 €	116 €	112 €	123 €	128 €
Zuschussbedarf je Klasse	3.088 €	2.780 €	2.620 €	2.794 €	2.834 €

^{*)} Stand: Schulstatistik – 15.10.

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.06 Zentrale schulbezogene Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-44.200,15	-47.790,00	0,00	-42.622,06	5.167,94	0,00
15	- Transferaufwendungen	-580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.084,65	-77.000,00	0,00	-82.065,80	-5.065,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-120.864,80	-124.790,00	0,00	-124.687,86	102,14	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-120.144,80	-124.790,00	0,00	-124.687,86	102,14	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-120.144,80	-124.790,00	0,00	-124.687,86	102,14	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-120.144,80	-124.790,00	0,00	-124.687,86	102,14	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-120.144,80	-124.790,00	0,00	-124.687,86	102,14	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-120.144,80	-124.790,00	0,00	-124.687,86	102,14	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.06 Zentrale schulbezogene Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-120.738,66	-124.790,00	0,00	-124.311,71	478,29	0,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.067,44	6.000,00	0,00	5.899,38	-100,62	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.067,44	6.000,00	0,00	5.899,38	-100,62	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	6.067,44	6.000,00	0,00	5.899,38	-100,62	0,00

Investitionen Produkt 03.01.06 Zentrale schulbezogene Leistungen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
SCHUL 027 Inklusionspauschale	6.067,44	6.000,00		5.899,38	100,62	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.067,44	6.000,00		5.899,38	100,62	

Produktbeschreibung 03.01.08 Sekundarschule					
Produktbereich	03.	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03.01.	Schulen und schülerbezogene Leistungen			
Produkt	03.01.08	Sekundarschule			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Schule, Sport (1.2)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Wahrnehmung schulischer Aufgaben aufgrund gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtungen				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Schulgesetz, Verträge, Verordnungen und Richtlinien des Landes				
Bindungsgrad	teilweise pflichtig teilweise freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Schüler, Erziehungsberechtigte, Schulleitung				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	168.820 €	198.329 €	222.278 €	238.901 €	251.175 €
Schüler*)	488	492	505	474	474
Klassen	18	18	19	19	19
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	13,35 €	15,41 €	17,19 €	18,59 €	19,57 €
Zuschussbedarf je Schüler	346 €	403 €	440 €	504 €	530 €
Zuschussbedarf je Klasse	9.379 €	11.018 €	11.699 €	12.574 €	13.220 €

*) Stand: Schulstatistik – 15.10.

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.08 Sekundarschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.111,93	230.274,00	0,00	234.404,98	4.130,98	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	250,87	500,00	0,00	253,20	-246,80	0,00
10	= Ordentliche Erträge	246.740,80	231.774,00	0,00	234.658,18	2.884,18	0,00
11	- Personalaufwendungen	-105.045,40	-105.235,00	0,00	-105.106,65	128,35	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.181,93	-62.863,78	-3.563,78	-43.022,79	19.840,99	-1.721,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-81.236,12	-69.130,00	0,00	-74.534,01	-5.404,01	0,00
15	- Transferaufwendungen	-194.280,40	-196.000,00	0,00	-195.145,56	854,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.898,40	-62.500,00	0,00	-68.024,33	-5.524,33	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-485.642,25	-495.728,78	-3.563,78	-485.833,34	9.895,44	-1.721,54
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-238.901,45	-263.954,78	-3.563,78	-251.175,16	12.779,62	-1.721,54
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-238.901,45	-263.954,78	-3.563,78	-251.175,16	12.779,62	-1.721,54
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-238.901,45	-263.954,78	-3.563,78	-251.175,16	12.779,62	-1.721,54
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-238.901,45	-263.954,78	-3.563,78	-251.175,16	12.779,62	-1.721,54
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-238.901,45	-263.954,78	-3.563,78	-251.175,16	12.779,62	-1.721,54

Erläuterungen

zu Teilposition 13

Durch die Weiternutzung vorhandener Schulbücher aus Vorjahren konnten 13 T€ bei den Aufwendungen „Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz“ eingespart werden.

Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.08 Sekundarschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-212.251,45	-230.598,78	-3.563,78	-206.287,53	24.311,25	-1.721,54
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-14.715,55	-32.200,00	-1.200,00	-17.234,17	14.965,83	-14.500,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.715,55	-32.200,00	-1.200,00	-17.234,17	14.965,83	-14.500,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-14.715,55	-32.200,00	-1.200,00	-17.234,17	14.965,83	-14.500,00

Investitionen Produkt 03.01.08 Sekundarschule						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
SCHUL 018 Erwerb Anlagevermögen Sekundarschule	-14.715,55	-32.200,00	-1.200,00	-17.234,17	-14.965,83	-14.500,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.715,55	-32.200,00	-1.200,00	-17.234,17	-14.965,83	-14.500,00

Produktbeschreibung 04.01.01 Kulturveranstaltungen und -förderung					
Produktbereich	04.	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04.01.	Kultur			
Produkt	04.01.01	Kulturveranstaltungen und -förderung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Stabsstelle				
Verantw. Personen	Bürgermeister				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Förderung des kulturellen Lebens sowie Förderung kultureller Angebote anderer Institutionen sowie Unterhaltung und Pflege des gemeindlichen Kulturgutes				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Kulturinteressierte Personen, Einwohner, Vereine, kulturelle Einrichtungen				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	48.815 €	47.805 €	74.339 €	80.888 €	62.528 €
kulturtreibende Vereine	17	18	17	17	17
musiktreibende Vereine	15	17	18	17	16
Verkaufte Heimatbücher	4	4	5	14	20
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	3,86 €	3,71 €	5,75 €	6,30 €	4,87 €

Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.01 Kulturveranstaltungen und -förderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30,57	8.700,00	0,00	8.732,00	32,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.300,00	11.800,00	0,00	11.800,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.685,57	20.500,00	0,00	20.532,00	32,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-31.334,11	-28.876,00	0,00	-35.831,41	-6.955,41	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-6.000,00	0,00	-6.316,42	-316,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.271,22	-1.214,00	0,00	-1.214,81	-0,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	-31.697,37	-21.900,00	0,00	-20.622,75	1.277,25	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.270,89	-19.000,00	0,00	-19.074,92	-74,92	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-100.573,59	-76.990,00	0,00	-83.060,31	-6.070,31	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-80.888,02	-56.490,00	0,00	-62.528,31	-6.038,31	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-80.888,02	-56.490,00	0,00	-62.528,31	-6.038,31	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-80.888,02	-56.490,00	0,00	-62.528,31	-6.038,31	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-80.888,02	-56.690,00	0,00	-62.528,31	-5.838,31	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-80.888,02	-56.690,00	0,00	-62.528,31	-5.838,31	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.01 Kulturveranstaltungen und -förderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-78.161,20	-55.276,00	0,00	-59.970,53	-4.694,53	0,00

Produktbeschreibung 04.01.02 Volkshochschule					
Produktbereich	04.	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04.01.	Kultur			
Produkt	04.01.02	Volkshochschule			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Schule, Sport (1.2)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Beteiligung an bzw. Unterstützung der Volkshochschule				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Verträge und Vereinbarungen				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Einwohner der Gemeinde Externe Kursbesucher				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	44.995 €	52.919 €	59.743 €	49.912 €	37.910 €
Kurse in der Gemeinde	47	87	81	84	88
Teilnehmer an Kursen in der Gemeinde	524	1.053	1.035	1.386	1.083
Wadersloher Teilnehmer an allen VHS-Kursen	512	895	1.046	1.174	1.165
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	3,56 €	4,11 €	4,62 €	3,88 €	2,95 €
Zuschussbedarf je Kurs	957 €	608 €	738 €	594 €	431 €
Zuschussbedarf je Wadersloher Teilnehmer	87,89 €	59,13 €	57,12 €	42,51 €	32,54 €

Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.02 Volkshochschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	554,18	554,18	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	554,18	554,18	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.282,45	-1.350,00	0,00	-1.354,52	-4,52	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-185,60	-622,00	0,00	-675,79	-53,79	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.444,38	-60.000,00	0,00	-36.433,75	23.566,25	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-49.912,43	-62.172,00	0,00	-38.464,06	23.707,94	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-49.912,43	-62.172,00	0,00	-37.909,88	24.262,12	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-49.912,43	-62.172,00	0,00	-37.909,88	24.262,12	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-49.912,43	-62.172,00	0,00	-37.909,88	24.262,12	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-49.912,43	-62.172,00	0,00	-37.909,88	24.262,12	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-49.912,43	-62.172,00	0,00	-37.909,88	24.262,12	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 16							
Die Abrechnung für das Jahr 2024 hat eine Erstattung in Höhe von 24 T€ ergeben, wodurch in 2025 Minderaufwendungen entstanden sind.							

Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.02 Volkshochschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-49.722,07	-61.550,00	0,00	-37.784,59	23.765,41	0,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-500,00	0,00	-554,18	-54,18	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	-554,18	-54,18	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	-554,18	-54,18	0,00

Investitionen Produkt 04.01.02 Volkshochschule						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
VHS 001 Erwerb von Einrichtungsgegenständen		-500,00		-554,18	54,18	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-500,00		-554,18	54,18	

Produktbeschreibung 04.01.03 Schule für Musik					
Produktbereich	04.	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04.01.	Kultur			
Produkt	04.01.03	Schule für Musik			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Schule, Sport (1.2)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Beteiligung an bzw. Unterstützung der Schule für Musik im Kreis Warendorf zur Sicherstellung der musikalischen Erziehung und Ausbildung, insbesondere von Kindern und Jugendlichen				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Verträge und Vereinbarungen				
Bindungsgrad	teils pflichtig teils freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Einwohner, insbesondere Kinder und Jugendliche				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	52.904 €	56.615 €	58.603 €	64.904 €	71.046 €
Teilnehmer	247	299	208	372	388
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	4,18 €	4,40 €	4,53 €	5,05 €	5,53 €
Zuschussbedarf je Teilnehmer	214 €	189 €	282 €	174 €	183 €

Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.03 Schule für Musik							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.282,45	-1.350,00	0,00	-1.354,52	-4,52	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-269,77	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-675,17	-1.175,00	0,00	-675,17	499,83	0,00
15	- Transferaufwendungen	-62.676,64	-71.000,00	0,00	-69.015,84	1.984,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-64.904,03	-73.725,00	0,00	-71.045,53	2.679,47	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-64.904,03	-73.725,00	0,00	-71.045,53	2.679,47	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-64.904,03	-73.725,00	0,00	-71.045,53	2.679,47	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-64.904,03	-73.725,00	0,00	-71.045,53	2.679,47	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-64.904,03	-73.725,00	0,00	-71.045,53	2.679,47	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-64.904,03	-73.725,00	0,00	-71.045,53	2.679,47	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.03 Schule für Musik							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-62.151,17	-72.550,00	0,00	-72.439,61	110,39	0,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00

Investitionen Produkt 04.01.03 Schule für Musik						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
MUSIK 001 Erwerb von Einrichtungsgegenständen		-500,00			-500,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-500,00			-500,00	

Produktbeschreibung 05.01.01 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)					
Produktbereich	05.	Soziale Hilfen			
Produktgruppe	05.01.	Gesetzliche Leistungen			
Produkt	05.01.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Soziales (2.2) Herr Winkelhorst Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat Unterstützung des Jobcenters des Kreises Warendorf zur Erbringung der Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts und zur Eingliederung in Arbeit Sozialgesetzbuch II pflichtig extern Arbeitsgemeinschaft				
Verantw. Personen					
Verantw. Gremium					
Produktbeschreibung					
Auftragsgrundlage					
Bindungsgrad					
Klassifizierung					
Zielgruppe					
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Bedarfsgemeinschaften	147	187	203	237	210

Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.01 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-668,50	-836,00	0,00	-790,34	45,66	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-668,50	-836,00	0,00	-790,34	45,66	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-668,50	-836,00	0,00	-790,34	45,66	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-668,50	-836,00	0,00	-790,34	45,66	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-668,50	-836,00	0,00	-790,34	45,66	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-668,50	-836,00	0,00	-790,34	45,66	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-668,50	-836,00	0,00	-790,34	45,66	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.01 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-665,87	-836,00	0,00	-788,31	47,69	0,00

Produktbeschreibung 05.01.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz					
Produktbereich	05.	Soziale Hilfen			
Produktgruppe	05.01.	Gesetzliche Leistungen			
Produkt	05.01.02	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Soziales (2.2)				
Verantw. Personen	Herr Winkelhorst				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Sicherstellung von Grundleistungen des täglichen Bedarfs und der Krankenhilfe				
Auftragsgrundlage	Asylbewerberleistungsgesetz, Sozialgesetzbuch XII				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Leistungsberechtigte nach dem Asylbewerberleistungsgesetz				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	31.525 €	-158.698 €	-667.545 €	436.573 €	110.145 €
Hilfeempfänger	88	111	149	121	119
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Hilfeempfänger	358 €	-1.430 €	-4.480 €	3.608 €	926 €
Zuschussbedarf je Einwohner	2,49 €	-12,33 €	-51,64 €	33,98 €	8,58 €

Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	996.820,88	1.200.000,00	0,00	1.135.419,61	-64.580,39	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	94.455,68	80.000,00	0,00	82.257,85	2.257,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.554,23	160.000,00	0,00	4.885,00	-155.115,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.260.830,79	1.440.000,00	0,00	1.222.562,46	-217.437,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	-77.679,17	-68.761,00	0,00	-85.544,71	-16.783,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.564,52	-6.944,00	0,00	-3.504,46	3.439,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.609.160,23	-1.735.000,00	0,00	-1.243.658,43	491.341,57	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.697.403,92	-1.810.705,00	0,00	-1.332.707,60	477.997,40	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-436.573,13	-370.705,00	0,00	-110.145,14	260.559,86	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-436.573,13	-370.705,00	0,00	-110.145,14	260.559,86	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-436.573,13	-370.705,00	0,00	-110.145,14	260.559,86	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-436.573,13	-370.705,00	0,00	-110.145,14	260.559,86	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-436.573,13	-370.705,00	0,00	-110.145,14	260.559,86	0,00

Erläuterungen

zu Teilposition 02, 06 und 15

In 2025 wurden weniger Flüchtlinge zugewiesen als geplant, wodurch Mindererträge bei den Zuweisungen nach dem FlüAG, gleichzeitig aber auch Minderaufwendungen entstanden sind. Für abgelehnte Asylbewerber wird inzwischen ein einmaliger pauschaler Betrag zugewiesen, der auch bei den Zuweisungen des Landes nach dem FlüAG zu verbuchen ist. 588 T€ sind hier – auch für Abrechnungen aus Vorjahren – in 2025 geflossen. Beim Ansatz „Erstattung des Landes für abgelehnte Asylbewerber“ gab es daher keine Buchungen.

Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-614.325,35	-363.761,00	0,00	-23.440,24	340.320,76	0,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-8.580,00	-10.000,00	0,00	-1.560,00	8.440,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.580,00	-10.000,00	0,00	-1.560,00	8.440,00	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-8.580,00	-10.000,00	0,00	-1.560,00	8.440,00	0,00

Investitionen Produkt 05.01.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
ASYL 001 Erwerb bewegl. Anlagevermögen Übergangswohnheime	-8.580,00	-10.000,00		-1.560,00	-8.440,00	
26 - Auszahl f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.580,00	-10.000,00		-1.560,00	-8.440,00	

Produktbeschreibung 05.01.03 Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII)					
Produktbereich	05.	Soziale Hilfen			
Produktgruppe	05.01.	Gesetzliche Leistungen			
Produkt	05.01.03	Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII)			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Soziales (2.2)				
Verantw. Personen	Herr Winkelhorst				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Sicherung des Lebensunterhaltes ab dem 65. Lebensjahr und bei dauerhafter Erwerbsminderung ab dem 18. Lebensjahr für Personen mit gewöhnlichem Aufenthalt in der Bundesrepublik Deutschland. Hilfe zum Lebensunterhalt für Personen außerhalb des SGB II sowie andere Hilfen, ob als Beihilfe oder Darlehen.				
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch XII				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Einwohner, Anspruchsberechtigte				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Personalaufwand	36.967 €	38.338 €	41.7556 €	37.532 €	48.672 €
Hilfeempfänger	98	102	92	113	110
Sozialhilfefälle	95	95	85	102	101
Kennzahlen					
Personalaufwand je Sozialhilfefall	389 €	404 €	491 €	368 €	482 €
Personalaufwand je Einwohner	2,92 €	2,98 €	3,23 €	2,92 €	3,79 €

Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.03 Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-37.532,32	-51.168,00	0,00	-48.669,86	2.498,14	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-2,62	-2,62	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.532,32	-51.168,00	0,00	-48.672,48	2.495,52	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-37.532,32	-51.168,00	0,00	-48.672,48	2.495,52	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-37.532,32	-51.168,00	0,00	-48.672,48	2.495,52	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-37.532,32	-51.168,00	0,00	-48.672,48	2.495,52	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-37.532,32	-51.168,00	0,00	-48.672,48	2.495,52	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-37.532,32	-51.168,00	0,00	-48.672,48	2.495,52	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.03 Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-37.393,10	-51.168,00	0,00	-48.547,08	2.620,92	0,00

Produktbeschreibung 05.02.01 Zuschüsse an Dritte im Bereich des soz. Lebens					
Produktbereich	05.	Soziale Hilfen			
Produktgruppe	05.02.	Freiwillige Leistungen			
Produkt	05.02.01	Zuschüsse an Dritte im Bereich des soz. Lebens			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Soziales (2.2)				
Verantw. Personen	Herr Winkelhorst				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Zuschüsse an verschiedene Vereine und Gruppen				
Auftragsgrundlage	Förderrichtlinien der Gemeinde, Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Vereine, Verbände, Institutionen				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	30.618 €	17.714 €	15.820 €	18.231 €	19.617 €
Geförderte Vereine	11	11	14	11	12
Bewilligte Zuschüsse	13.009 €	13.860 €	23.007 €	13.060 €	13.210 €
Kennzahlen					
Zuschuss je Einwohner	1,03 €	1,08 €	1,78 €	1,02 €	1,03 €
Zuschussbedarf je Einwohner	2,42 €	1,38 €	1,22 €	1,42 €	1,53 €

Teilergebnisrechnung Produkt 05.02.01 Zuschüsse an Dritte im Bereich des soz. Lebens							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.200,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.200,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-7.470,73	-9.899,00	0,00	-9.607,29	291,71	0,00
15	- Transferaufwendungen	-13.060,00	-13.500,00	0,00	-13.210,00	290,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.430,73	-23.399,00	0,00	-22.817,29	581,71	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-18.230,73	-20.199,00	0,00	-19.617,29	581,71	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-18.230,73	-20.199,00	0,00	-19.617,29	581,71	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-18.230,73	-20.199,00	0,00	-19.617,29	581,71	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-18.230,73	-20.199,00	0,00	-19.617,29	581,71	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-18.230,73	-20.199,00	0,00	-19.617,29	581,71	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.02.01 Zuschüsse an Dritte im Bereich des soz. Lebens							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-19.103,15	-20.199,00	0,00	-19.592,26	606,74	0,00

Produktbeschreibung 05.03.01 Dienstleistungen und Beratung					
Produktbereich	05.	Soziale Hilfen			
Produktgruppe	05.03.	Dienstleistungen und Beratung			
Produkt	05.03.01	Dienstleistungen und Beratung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Soziales (2.2)				
Verantw. Personen	Herr Winkelhorst				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Fachliche Beratung und Hilfestellung zur Inanspruchnahme aller gesetzlich möglichen Leistungen (z. B. Rentenangelegenheiten)				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse Einschlägige Gesetze und Verordnungen				
Bindungsgrad	teils pflichtig teils freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Einwohner				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	53.971 €	75.781 €	79.789 €	91.481 €	108.562 €
Teilnehmer Senioren-/ Altenheimausflüge	0	300	430	373	318
Sachaufwand Ausflüge (ohne Personal)	0 €	23.380 €	26.500 €	31.792 €	32.914 €
Ertrag Ausflüge	0 €	2.804 €	4.071 €	6.865 €	6.370 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	4,27 €	5,89 €	6,17 €	7,12 €	8,46 €
Sachaufwand je Teilnehmer Senioren-/ Altenheimausflug	0 €	77,93 €	61,63 €	85,23 €	104 €

Teilergebnisrechnung Produkt 05.03.01 Dienstleistungen und Beratung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.865,00	8.000,00	0,00	6.370,00	-1.630,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.903,00	8.000,00	0,00	6.370,00	-1.630,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-60.020,16	-71.508,00	0,00	-77.333,52	-5.825,52	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.395,90	-1.000,00	0,00	-2.301,22	-1.301,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	-33.818,12	-26.500,00	0,00	-35.123,35	-8.623,35	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-150,00	-150,00	0,00	-173,50	-23,50	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-98.384,18	-99.158,00	0,00	-114.931,59	-15.773,59	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-91.481,18	-91.158,00	0,00	-108.561,59	-17.403,59	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-91.481,18	-91.158,00	0,00	-108.561,59	-17.403,59	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-91.481,18	-91.158,00	0,00	-108.561,59	-17.403,59	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-91.481,18	-91.158,00	0,00	-108.561,59	-17.403,59	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-91.481,18	-91.158,00	0,00	-108.561,59	-17.403,59	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.03.01 Dienstleistungen und Beratung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-91.480,46	-91.158,00	0,00	-108.583,41	-17.425,41	0,00

Produktbeschreibung 06.01.02 Unterstützung von Kindertagesstätten sonst. Träger					
Produktbereich	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	06.01.	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen			
Produkt	06.01.02	Unterstützung von Kindertagesstätten sonst. Träger			
Produktinformationen					
Verantw. Org./Einheit	Soziales (2.2)				
Verantw. Personen	Herr Winkelhorst				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Unterstützung der kirchlichen und freien Träger zur Unterhaltung und zum Betrieb der Tageseinrichtungen für Kinder				
Auftragsgrundlage	Verträge mit den freien und kirchlichen Trägern, Ratsbeschlüsse, Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Kinder, Familien, Träger von Tageseinrichtungen				
Ziele	Jedes Kind zwischen 1 – 6 bekommt einen Betreuungsplatz innerhalb der Gemeinde Wadersloh.				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	368.555 €	823.844 €	643.791 €	757.758 €	1.069.027 €
Einrichtungen	7	7	7	7	7
Gruppen	25	27	29	29	29
Betreute Kinder insgesamt	478	526	564	569	552
< 3 Jahre	96	129	152	152	134
3 – 6 Jahre	382	397	412	417	418
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je betreutes Kind	771 €	1.566 €	1.141 €	1.332 €	1.937 €
Zuschussbedarf je Einwohner	29,14 €	64,00 €	49,80 €	58,98 €	83,28 €

Teilergebnisrechnung Produkt 06.01.02 Unterstützung von Kindertagesstätten sonst. Träger							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-13.355,64	-13.354,00	0,00	-16.199,93	-2.845,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	-744.402,64	-775.000,00	0,00	-1.052.826,74	-277.826,74	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-757.758,28	-789.354,00	0,00	-1.069.026,67	-279.672,67	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-757.758,28	-789.354,00	0,00	-1.069.026,67	-279.672,67	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-757.758,28	-789.354,00	0,00	-1.069.026,67	-279.672,67	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-757.758,28	-789.354,00	0,00	-1.069.026,67	-279.672,67	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-757.758,28	-789.354,00	0,00	-1.069.026,67	-279.672,67	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-757.758,28	-789.354,00	0,00	-1.069.026,67	-279.672,67	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 15							
Der Ansatz bei den Zuschüssen für die Kindertagesstätten wurde in 2025 zu gering gebildet. Außerdem sorgten Nachberechnungen für vergangene Jahre sowie Vorauszahlungen auf das nächste Haushaltsjahr für die Mehraufwendungen.							

Teilfinanzrechnung Produkt 06.01.02 Unterstützung von Kindertagesstätten sonst. Träger							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-1.461.483,84	-789.354,00	0,00	-746.749,13	42.604,87	0,00

Produktbeschreibung 06.02.01 Jugendbegegnungsstätten und sonst. Jugendarbeit					
Produktbereich	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	06.02.	Kinder- und Jugendarbeit			
Produkt	06.02.01	Jugendbegegnungsstätten und sonst. Jugendarbeit			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Soziales (2.2)				
Verantw. Personen	Herr Winkelhorst				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Betrieb der eigenen Jugendbegegnungsstätten, sonstige Jugendarbeit				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	teils pflichtig teils freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Familien, Vereine und Verbände				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	82.899 €	95.987 €	88.191 €	126.729 €	121.815 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	6,55 €	7,46 €	6,82 €	9,86 €	9,49 €

Teilergebnisrechnung Produkt 06.02.01 Jugendbegegnungsstätten und sonst. Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	718,94	0,00	0,00	997,98	997,98	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.472,94	0,00	0,00	997,98	997,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	-8.400,13	-8.341,00	0,00	-10.203,21	-1.862,21	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00	0,00	-1.029,30	-529,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-807,21	0,00	0,00	-997,98	-997,98	0,00
15	- Transferaufwendungen	-111.000,00	-101.000,00	0,00	-105.803,93	-4.803,93	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.995,00	-5.000,00	0,00	-4.778,40	221,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-128.202,34	-114.841,00	0,00	-122.812,82	-7.971,82	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-126.729,40	-114.841,00	0,00	-121.814,84	-6.973,84	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-126.729,40	-114.841,00	0,00	-121.814,84	-6.973,84	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-126.729,40	-114.841,00	0,00	-121.814,84	-6.973,84	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-126.729,40	-114.841,00	0,00	-121.814,84	-6.973,84	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-126.729,40	-114.841,00	0,00	-121.814,84	-6.973,84	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 06.02.01 Jugendbegegnungsstätten und sonst. Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-126.638,92	-114.841,00	0,00	-121.787,15	-6.946,15	0,00
08	- für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-718,94	-1.000,00	0,00	-997,98	2,02	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-718,94	-6.000,00	0,00	-997,98	5.002,02	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-718,94	-6.000,00	0,00	-997,98	5.002,02	0,00

Investitionen Produkt 06.02.01 Jugendbegegnungsstätten und sonst. Jugendarbeit						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
JUGEND 001 Ausstattung Jugendtreff	-718,94	-1.000,00		-997,98	-2,02	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-718,94	-1.000,00		-997,98	-2,02	
JUGEND 003 Investitionen Projekt "Beweg was"		-5.000,00			-5.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-5.000,00			-5.000,00	

Produktbeschreibung 06.02.02 Betrieb der Kinderspiel- und Bolzplätze					
Produktbereich	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	06.02.	Kinder- und Jugendarbeit			
Produkt	06.02.02	Betrieb der Kinderspiel- und Bolzplätze			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Soziales (2.2)				
Verantw. Personen	Herr Winkelhorst				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familie und Soziales Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Planung, Bau und Unterhaltung von gemeindlichen Kinderspielplätzen und Bolzplatzflächen				
Auftragsgrundlage	Spielplatz-Erlass, DIN-Vorschriften, Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	48.912 €	39.491 €	57.480 €	55.959 €	58.832 €
Kinderspielplätze und Bolzplätze	33	32	31	31	31
Fläche der Kinderspielplätze und Bolzplätze	41.526 m²	40.126 m²	39.120 m²	39.120 m³	39.120 m²
Spielgeräte	210	205	199	199	199
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Kinderspiel-/Bolzplatz	1.482 €	1.234 €	1.854 €	1.805 €	1.898 €
Zuschussbedarf je Einwohner	3,87 €	3,07 €	4,45 €	4,36 €	4,58 €

Teilergebnisrechnung Produkt 06.02.02 Betrieb der Kinderspiel- und Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.866,77	17.076,00	0,00	17.074,64	-1,36	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.866,77	17.076,00	0,00	17.074,64	-1,36	0,00
11	- Personalaufwendungen	-14.190,39	-14.291,00	0,00	-18.285,03	-3.994,03	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.533,90	-5.000,00	0,00	-4.533,90	466,10	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-40.434,52	-41.801,00	0,00	-39.669,18	2.131,82	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-59.158,81	-61.092,00	0,00	-62.488,11	-1.396,11	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-41.292,04	-44.016,00	0,00	-45.413,47	-1.397,47	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-41.292,04	-44.016,00	0,00	-45.413,47	-1.397,47	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-41.292,04	-44.016,00	0,00	-45.413,47	-1.397,47	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.666,60	-16.000,00	0,00	-13.418,17	2.581,83	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-55.958,64	-60.016,00	0,00	-58.831,64	1.184,36	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-55.958,64	-60.016,00	0,00	-58.831,64	1.184,36	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 06.02.02 Betrieb der Kinderspiel- und Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-18.671,82	-19.291,00	0,00	-22.769,36	-3.478,36	0,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.094,52	78.000,00	0,00	850,00	-77.150,00	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79.094,52	78.000,00	0,00	850,00	-77.150,00	0,00
08	- für Baumaßnahmen	-11.024,82	-264.500,00	-119.500,00	-77.713,26	186.786,74	-45.000,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.024,82	-264.500,00	-119.500,00	-77.713,26	186.786,74	-45.000,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	68.069,70	-186.500,00	-119.500,00	-76.863,26	109.636,74	-45.000,00

Investitionen Produkt 06.02.02 Betrieb der Kinderspiel- und Bolzplätze

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
SPIELP 001 Erwerb von Spielgeräten	-10.525,02	-45.000,00	-20.000,00		-45.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.525,02	-45.000,00	-20.000,00		-45.000,00	

Erläuterungen:

Die Mittel wurden eingespart.

SPIELP 013 Themenspielplätze	78.594,72	-141.500,00	-99.500,00	-76.863,26	-64.636,74	-45.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.094,52	78.000,00		850,00	77.150,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-499,80	-219.500,00	-99.500,00	-77.713,26	-141.786,74	-45.000,00

Erläuterungen:

TP 18 – Die Förderung für den Spielplatz in Wadersloh ist bereits in 2024 geflossen.

TP 25 – Die Mittel für den Spielplatz in Liesborn in Höhe von 120 T€ sind im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden. Der Spielplatz in Wadersloh wird in 2026 fertiggestellt.

Produktbeschreibung 06.03.01 Förderung Dritter im Bereich der Jugendarbeit					
Produktbereich	06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	06.03.	Freiwillige Leistungen im Bereich Jugend			
Produkt	06.03.01	Förderung Dritter im Bereich der Jugendarbeit			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Soziales (2.2)				
Verantw. Personen	Herr Winkelhorst				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Familie und Soziales Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Förderung der Jugendarbeit der freien und kirchlichen Träger sowie freiwillige Förderungen an Familien				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Vereine und Verbände, freie und kirchliche Träger der Jugendarbeit				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	63.516 €	73.641 €	91.277 €	95.141 €	95.338 €
Bewilligte Zuschüsse	57.462 €	69.780 €	77.763 €	82.831 €	79.993 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	5,02 €	5,72 €	7,06 €	7,41 €	7,43 €

Teilergebnisrechnung Produkt 06.03.01 Förderung Dritter im Bereich der Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.199,45	0,00	0,00	8.130,29	8.130,29	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.246,45	0,00	0,00	8.130,29	8.130,29	0,00
11	- Personalaufwendungen	-10.210,08	-11.900,00	0,00	-13.392,87	-1.492,87	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000,00	0,00	-6.780,29	3.219,71	0,00
15	- Transferaufwendungen	-82.831,41	-88.200,00	0,00	-79.992,86	8.207,14	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.346,04	-4.000,00	0,00	-3.302,73	697,27	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-96.387,53	-114.100,00	0,00	-103.468,75	10.631,25	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-95.141,08	-114.100,00	0,00	-95.338,46	18.761,54	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-95.141,08	-114.100,00	0,00	-95.338,46	18.761,54	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-95.141,08	-114.100,00	0,00	-95.338,46	18.761,54	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-95.141,08	-114.100,00	0,00	-95.338,46	18.761,54	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-95.141,08	-114.100,00	0,00	-95.338,46	18.761,54	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 07							
Die Aufwendungen für das Kinder- und Jugendfest wurden durch eine Spende der Bürgerstiftung Wadersloh gedeckt.							

Teilfinanzrechnung Produkt 06.03.01 Förderung Dritter im Bereich der Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-94.977,42	-114.100,00	0,00	-89.875,87	24.224,13	0,00
03	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	2.732,64	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.732,64	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	2.732,64	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00

Investitionen Produkt 06.03.01 Förderung Dritter im Bereich der Jugendarbeit						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
JUGEND 002 Nachlass Holtmann	2.732,64	3.000,00			3.000,00	
20 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	2.732,64	3.000,00			3.000,00	
Erläuterungen: Die Einzahlung für 2025 aus dem Nachlass Holtmann erfolgte erst in 2026.						

Produktbeschreibung 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen					
Produktbereich	08.	Sportförderung			
Produktgruppe	08.01.	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Produkt	08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Schule, Sport (1.2)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Versorgung der Bevölkerung mit Sportanlagen (Sportplätze, Sporthallen, Lehrschwimmbecken) zur Förderung des Schul-, Vereins- und Breitensports				
Auftragsgrundlage	Leitfäden und Richtlinien des Landessportbundes NRW schul- und sportrechtliche Vorschriften zur Errichtung und zum Betrieb von Sportstätten und Sportanlagen				
Bindungsgrad	teils pflichtig – teils freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Familien, Senioren, Schulen, Sporttreibende, Vereine und Verbände				
Werte					
Hallenfläche (5 Hallen)	5.473 m²				
	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	26.639 €	47.762 €	34.356 €	43.795 €	36.516 €
Gemeindliche Sportstätten und -anlagen	8	8	8	8	8
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	2,11 €	3,71 €	2,66 €	3,41 €	2,84 €

Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.110,20	2.426,00	0,00	6.401,53	3.975,53	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.110,20	2.426,00	0,00	6.401,53	3.975,53	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.360,62	-3.543,00	0,00	-2.495,67	1.047,33	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.368,61	-7.500,00	0,00	-5.147,94	2.352,06	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.528,42	-7.932,00	0,00	-8.626,24	-694,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	-26.647,00	-27.200,00	0,00	-26.647,00	553,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,78	0,00	0,00	-1,02	-1,02	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-48.905,43	-46.175,00	0,00	-42.917,87	3.257,13	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-43.795,23	-43.749,00	0,00	-36.516,34	7.232,66	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-43.795,23	-43.749,00	0,00	-36.516,34	7.232,66	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-43.795,23	-43.749,00	0,00	-36.516,34	7.232,66	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-43.795,23	-43.749,00	0,00	-36.516,34	7.232,66	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-43.795,23	-43.749,00	0,00	-36.516,34	7.232,66	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-45.613,27	-38.243,00	0,00	-33.626,65	4.616,35	0,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-20.704,04	-33.000,00	-30.000,00	-14.955,10	18.044,90	-950,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.704,04	-33.000,00	-30.000,00	-14.955,10	18.044,90	-950,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	15.009,96	-33.000,00	-30.000,00	-14.955,10	18.044,90	-950,00

Investitionen Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
SPORT 001 Erwerb von Sportgeräten	-4.605,01	-3.000,00		-2.049,55	-950,45	-950,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.605,01	-3.000,00		-2.049,55	-950,45	-950,00
SPORT 016 Einrichtung Umkleiden Heinrich-Wecker-Sporthalle		-30.000,00	-30.000,00	-12.905,55	-17.094,45	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-30.000,00	-30.000,00	-12.905,55	-17.094,45	
Erläuterungen:						
Die Maßnahme wurde in 2025 schlussgerechnet. Die Maßnahme ist günstiger geworden.						
SPORT 017 Anschaffung Fitnessgeräte Sportplatz Liesborn	19.614,97					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.714,00					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.099,03					

Produktbeschreibung 08.01.03 BgA Lehrschwimmbecken					
Produktbereich	08.	Sportförderung			
Produktgruppe	08.01.	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Produkt	08.01.03	BgA Lehrschwimmbecken			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Grundstücks- und Gebäudemanagement (4.2)				
Verantw. Personen	Herr Schnitker				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Versorgung der Bevölkerung mit einem Lehrschwimmbecken zur Förderung des Schul-, Vereins- und Breitensports				
Auftragsgrundlage	Leitfäden und Richtlinien des Landessportbundes NRW schul- und sportrechtliche Vorschriften zur Errichtung und zum Betrieb von Sportstätten und Sportanlagen				
Bindungsgrad	teils pflichtig – teils freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Familien, Senioren, Schulen, Sporttreibende, Vereine und Verbände				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	42.913 €	64.979 €	151.807 €	63.804 €	95.036 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	3,39 €	5,05 €	11,74 €	4,97 €	7,40 €

Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.03 BgA Lehrschwimmbecken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.022,40	1.639,00	0,00	1.639,19	0,19	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.355,36	50.000,00	0,00	53.603,96	3.603,96	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	914,67	0,00	0,00	480,17	480,17	0,00
10	= Ordentliche Erträge	77.292,43	51.639,00	0,00	55.723,32	4.084,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	-45.273,08	-41.838,00	0,00	-48.043,19	-6.205,19	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.385,80	-16.250,00	0,00	-29.970,65	-13.720,65	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-67.923,23	-67.540,00	0,00	-71.417,68	-3.877,68	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-514,50	0,00	0,00	-1.327,49	-1.327,49	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-141.096,61	-125.628,00	0,00	-150.759,01	-25.131,01	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-63.804,18	-73.989,00	0,00	-95.035,69	-21.046,69	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-63.804,18	-73.989,00	0,00	-95.035,69	-21.046,69	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-63.804,18	-73.989,00	0,00	-95.035,69	-21.046,69	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-63.804,18	-73.989,00	0,00	-95.035,69	-21.046,69	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-63.804,18	-73.989,00	0,00	-95.035,69	-21.046,69	0,00

Erläuterungen**zu Teilposition 13**

Zusätzlicher Wartungsaufwand für die Lüftungsanlage und insgesamt höhere Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung des Lehrschwimmbeckens sind für den Mehraufwand verantwortlich.

Teilfinanzrechnung Produkt 08.01.03 BgA Lehrschwimmbecken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	74.810,59	-8.088,00	0,00	-10.906,58	-2.818,58	0,00
08	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-9.465,74	-9.465,74	0,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-383,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-383,22	0,00	0,00	-9.465,74	-9.465,74	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-383,22	0,00	0,00	-9.465,74	-9.465,74	0,00

Investitionen Produkt 08.01.03 BgA Lehrschwimmbecken

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
SPORT 007 Erwerb bew. Anlageverm. BgA Lehrschwimmbecken	-383,22					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-383,22					
SPORT 010 Erneuerung Lehrschwimmbecken				-9.465,74	9.465,74	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-9.465,74	9.465,74	

Erläuterungen:

Nach der Korrektur der Schlussrechnung musste noch ein Betrag ausgezahlt werden.

Produktbeschreibung 08.02.01 Sportförderung					
Produktbereich	08.	Sportförderung			
Produktgruppe	08.02.	Sportförderung			
Produkt	08.02.01	Sportförderung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Schule, Sport (1.2)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Pflege und Förderung des Vereins- und Breitensports				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Sporttreibende, Vereine und Verbände				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	15.120 €	15.184 €	15.012 €	-84.220 €	-50.716 €
Sporttreibende Vereine	16	16	16	16	16
Mitglieder	4.315	4.294	4.393	4.444	4.527
davon Kinder und Jugendliche	1.313	1.285	1.362	1.460	1.425
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	1,20 €	0,95 €	1,16 €	-6,56 €	-3,95 €

Teilergebnisrechnung Produkt 08.02.01 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.518,98	36.200,00	0,00	89.617,72	53.417,72	0,00
10	= Ordentliche Erträge	103.518,98	36.200,00	0,00	89.617,72	53.417,72	0,00
11	- Personalaufwendungen	-6.041,33	-6.099,00	0,00	-5.337,73	761,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	-13.257,69	-49.800,00	0,00	-33.563,19	16.236,81	-12.480,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,45	0,00	0,00	-0,58	-0,58	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.299,47	-55.899,00	0,00	-38.901,50	16.997,50	-12.480,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	84.219,51	-19.699,00	0,00	50.716,22	70.415,22	-12.480,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	84.219,51	-19.699,00	0,00	50.716,22	70.415,22	-12.480,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	84.219,51	-19.699,00	0,00	50.716,22	70.415,22	-12.480,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	84.219,51	-19.699,00	0,00	50.716,22	70.415,22	-12.480,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	84.219,51	-19.699,00	0,00	50.716,22	70.415,22	-12.480,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 02							
Die Sportpauschale darf nicht nur für eigene Investitionen, sondern auch für Instandhaltungsmaßnahmen bei den Sportstätten eingesetzt werden. In der Auflösung der Sportpauschale für diese Maßnahmen liegen die Mehrerträge begründet.							
zu Teilposition 15							
Der Zuschuss für den Reiterverein wird in 2026 abgerechnet. Die Mittel dafür wurden übertragen (siehe Anlage 05a).							

Teilfinanzrechnung Produkt 08.02.01 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-19.187,48	-55.899,00	0,00	-38.910,03	16.988,97	-12.480,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 08.02.01 Sportförderung						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
SPORT 003 Sportpauschale	60.000,00	60.000,00		60.000,00		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000,00		60.000,00		

Produktbeschreibung 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung					
Produktbereich	09.	Räumliche Planung und Entwicklung			
Produktgruppe	09.01.	Räumliche Planung und Entwicklung			
Produkt	09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Planen, Bauen, Umwelt (4.1)				
Verantw. Personen	Herr Tönnies				
Verantw. Gremium	Umlegungsausschuss Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Planung zur Sicherung einer nachhaltigen gemeindlichen Baulandentwicklung Grundstücksneuordnung und städtebauliche Konzeptionierung				
Auftragsgrundlage	Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung, Ortsrecht				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Einwohner, Gewerbetreibende, Investoren, Bauherren, Grundstücks- und Erschließungsgesellschaften, Grundstückeigentümer, Architekten und Planer				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
	66	67	67	70	75
	105.874 €	113.700 €	86.955 €	116.512 €	150.468 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	8,37 €	8,83 €	6,73 €	9,07 €	11,72 €

Teilergebnisrechnung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141,42	0,00	0,00	986,79	986,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210,21	0,00	0,00	1.057,56	1.057,56	0,00
10	= Ordentliche Erträge	351,63	0,00	0,00	2.044,35	2.044,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	-68.754,94	-71.583,00	0,00	-71.062,89	520,11	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-47.736,90	-60.000,00	0,00	-80.330,77	-20.330,77	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-154,05	0,00	0,00	-1.094,29	-1.094,29	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-217,69	0,00	0,00	-23,99	-23,99	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-116.863,58	-131.583,00	0,00	-152.511,94	-20.928,94	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-116.511,95	-131.583,00	0,00	-150.467,59	-18.884,59	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-116.511,95	-131.583,00	0,00	-150.467,59	-18.884,59	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-116.511,95	-131.583,00	0,00	-150.467,59	-18.884,59	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-116.511,95	-131.583,00	0,00	-150.467,59	-18.884,59	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-116.511,95	-131.583,00	0,00	-150.467,59	-18.884,59	0,00

Erläuterungen

zu Teilposition 13

Die Mehraufwendungen sind durch notwendige, nicht geplante Gutachten entstanden. Zudem konnten Projekte schneller umgesetzt werden als geplant.

Teilfinanzrechnung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-113.841,77	-131.583,00	0,00	-151.039,56	-19.456,56	0,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.656,90	24.000,00	0,00	10.021,36	-13.978,64	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.656,90	24.000,00	0,00	10.021,36	-13.978,64	0,00
08	- für Baumaßnahmen	-6.162,07	0,00	0,00	-11.517,34	-11.517,34	0,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.162,07	-30.000,00	0,00	-11.517,34	18.482,66	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-505,17	-6.000,00	0,00	-1.495,98	4.504,02	0,00

Investitionen Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
PLANUNG001 Kleinprojekte Leader	-505,17	-6.000,00		-1.495,98	-4.504,02	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.656,90	24.000,00		10.021,36	13.978,64	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.162,07			-11.517,34	11.517,34	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-30.000,00			-30.000,00	

Produktbeschreibung 10.01.01 Maßnahmen der Bauordnung					
Produktbereich	10.	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10.01.	Maßnahmen der Bauordnung			
Produkt	10.01.01	Maßnahmen der Bauordnung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Planen, Bauen, Umwelt (4.1)				
Verantw. Personen	Herr Tönnies				
Verantw. Gremium	Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Maßnahmen der Bauordnung einschließlich Beratung				
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung u.a., Ortsrecht				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Öffentliche und private Bauherren, Architekten, Behörden				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Bauanträge/-anfragen	124	103	81	73	91
Zuschussbedarf	56.159 €	57.635 €	57.043 €	62.747 €	64.623 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	4,44 €	4,48 €	4,41 €	4,88 €	5,03 €

Teilergebnisrechnung Produkt 10.01.01 Maßnahmen der Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109,60	100,00	0,00	152,10	52,10	0,00
10	= Ordentliche Erträge	109,60	100,00	0,00	152,10	52,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	-62.712,54	-65.199,00	0,00	-64.759,02	439,98	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-143,85	0,00	0,00	-16,03	-16,03	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-62.856,39	-65.199,00	0,00	-64.775,05	423,95	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-62.746,79	-65.099,00	0,00	-64.622,95	476,05	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-62.746,79	-65.099,00	0,00	-64.622,95	476,05	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-62.746,79	-65.099,00	0,00	-64.622,95	476,05	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-62.746,79	-65.099,00	0,00	-64.622,95	476,05	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-62.746,79	-65.099,00	0,00	-64.622,95	476,05	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 10.01.01 Maßnahmen der Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-62.764,29	-65.099,00	0,00	-64.656,83	442,17	0,00

Produktbeschreibung 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege					
Produktbereich	10.	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10.02.	Denkmalschutz und Denkmalpflege			
Produkt	10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Planen, Bauen, Umwelt (4.1)				
Verantw. Personen	Herr Tönnies				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben als Untere Denkmalbehörde zum Schutz, zur Pflege und zum Erhalt von Denkmälern				
Auftragsgrundlage	Denkmalschutzgesetz NRW				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	intern und extern				
Zielgruppe	Private und öffentliche Eigentümer von Bau-, Boden- und sonstigen Denkmälern				
Werte					
Unter Schutz gestellte Denkmäler	79				
	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	3.323 €	3.569 €	-4.871 €	5.310 €	3.945 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	0,26 €	0,28 €	-0,38 €	0,41 €	0,31 €

Teilergebnisrechnung Produkt 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.946,82	-4.097,00	0,00	-4.044,48	52,52	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.356,30	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7,26	0,00	0,00	-0,98	-0,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.310,38	-5.597,00	0,00	-4.045,46	1.551,54	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-5.310,38	-5.597,00	0,00	-3.945,46	1.651,54	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-5.310,38	-5.597,00	0,00	-3.945,46	1.651,54	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.310,38	-5.597,00	0,00	-3.945,46	1.651,54	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-5.310,38	-5.597,00	0,00	-3.945,46	1.651,54	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-5.310,38	-5.597,00	0,00	-3.945,46	1.651,54	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-5.303,37	-5.597,00	0,00	-3.942,61	1.654,39	0,00

Produktbeschreibung 10.03.01 Wohnbau- und Wohnraumförderung					
Produktbereich	10.	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10.03.	Wohnbau- und Wohnraumförderung			
Produkt	10.03.01	Wohnbau- und Wohnraumförderung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Planen, Bauen, Umwelt (4.1)				
Verantw. Personen	Herr Tönnies				
Verantw. Gremium	Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Objekt- und subjektbezogene Förderung von Wohnraum				
Auftragsgrundlage	Gesetz über soziale Wohnraumförderung, Wohnungsbindungsgesetz, Gesetz zum Erhalt und zur Pflege des Wohnraums, Wohngeldgesetz, Wohngeld-verordnung				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Wohnungssuchende, Vermieter, Mieter, Anspruchsberechtigte				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	34.939 €	38.191 €	28.213 €	54.621 €	83.091 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	2,76 €	2,97 €	2,18 €	4,25 €	6,47 €

Teilergebnisrechnung Produkt 10.03.01 Wohnbau- und Wohnraumförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-54.620,64	-74.580,00	0,00	-82.986,87	-8.406,87	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-104,44	-104,44	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-54.620,64	-74.580,00	0,00	-83.091,31	-8.511,31	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-54.620,64	-74.580,00	0,00	-83.091,31	-8.511,31	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-54.620,64	-74.580,00	0,00	-83.091,31	-8.511,31	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-54.620,64	-74.580,00	0,00	-83.091,31	-8.511,31	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-54.620,64	-74.580,00	0,00	-83.091,31	-8.511,31	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-54.620,64	-74.580,00	0,00	-83.091,31	-8.511,31	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 10.03.01 Wohnbau- und Wohnraumförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-49.817,06	-74.580,00	0,00	-82.200,49	-7.620,49	0,00

Produktbeschreibung 11.01.01 Abfallbeseitigung und –entsorgung					
Produktbereich	11.	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11.01.	Abfallwirtschaft			
Produkt	11.01.01	Abfallbeseitigung und –entsorgung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Planen, Bauen, Umwelt (4.1)				
Verantw. Personen	Herr Tönnies				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Umwelt und Landschaft Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Sicherung der ordnungsgemäßen Entsorgung von Abfällen				
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschafts- und abfallgesetz, Satzung, Kommunalabgabengesetz NRW, Abgabenordnung				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Abfallverursacher, Grundstückseigentümer				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Abfallmengen gesamt					
Restmüll	1.071 t	960 t	1.072 t	1.084 t	968 t
Biomüll	2.538 t	2.124 t	2.529 t	2.179 t	2.145 t
Papier	733 t	780 t	797 t	785 t	792 t
Leichtstoffe	428 t	415 t	418 t	423 t	435 t
Sperrmüll	213 t	187 t	190 t	188 t	197 t
Grünabfälle	169 t	151 t	139 t	149 t	142 t
Kühlgeräte	500 Stück	500 Stück	500 Stück	500 Stück	500 Stück
Gebührenhöhe:					
120 l mit Bio	180,00 €	216,00 €	240,00 €	240,00 €	240,00 €
120 l ohne Bio	162,00 €	192,00 €	216,00 €	216,00 €	216,00 €
120 l Bio zusätzlich	60,00 €	72,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €
240 l mit Bio	342,00 €	408,00 €	456,00 €	456,00 €	456,00 €
240 l ohne Bio	324,00 €	384,00 €	432,00 €	432,00 €	432,00 €
240 l Bio zusätzlich	120,00 €	144,00 €	180,00 €	180,00 €	180,00 €
Gesamtaufwand	913.050 €	927.374 €	1.012.597 €	1.098.926 €	1.201.860 €
Gesamtertrag	868.320 €	1.043.032 €	1.180.747 €	1.196.504 €	1.090.165 €

Produktbeschreibung 11.01.01 Abfallbeseitigung und –entsorgung					
Kennzahlen	2021	2022	2023	2024	2025
Abfallmengen je Einwohner gesamt					
Restmüll	84,68 kg	74,58 kg	82,93 kg	84,37 kg	75,40 kg
Biomüll	200,66 kg	165,01 kg	195,64 kg	169,60 kg	167,11 kg
Papier	57,95 kg	60,60 kg	61,65 kg	61,10 kg	61,70 kg
Leichtstoffe	33,84 kg	32,24 kg	32,34 kg	32,92 kg	33,89 kg
Sperrmüll	16,84 kg	14, 53 kg	14,70 kg	14,63 kg	15,35 kg
Grünabfälle	11,62 kg	11,73 kg	10,75 kg	11,60 kg	11,06 kg
Kühlgeräte	0,04 Stück	0,04 Stück	0,04 Stück	0,04 Stück	0,04 Stück

Teilergebnisrechnung Produkt 11.01.01 Abfallbeseitigung und -entsorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.177.932,50	1.175.000,00	0,00	1.183.596,50	8.596,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.571,43	17.800,00	0,00	18.263,37	463,37	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.196.503,93	1.192.800,00	0,00	1.201.859,87	9.059,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	-30.955,54	-31.723,00	0,00	-31.847,46	-124,46	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-988.881,20	-1.048.300,00	0,00	-961.895,00	86.405,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	-135,00	-135,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.089,49	-20.500,00	0,00	-96.287,53	-75.787,53	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.098.926,23	-1.100.523,00	0,00	-1.090.164,99	10.358,01	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	97.577,70	92.277,00	0,00	111.694,88	19.417,88	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	97.577,70	92.277,00	0,00	111.694,88	19.417,88	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	97.577,70	92.277,00	0,00	111.694,88	19.417,88	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-79.891,73	-75.000,00	0,00	-81.432,81	-6.432,81	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	17.685,97	17.277,00	0,00	30.262,07	12.985,07	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	17.685,97	17.277,00	0,00	30.262,07	12.985,07	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 13							
Der Minderaufwand ist insbesondere bei der Entsorgung und Abfuhr von Bio- und Restmüll sowie beim Baum- und Strauchschnitt entstanden. Bei der Planung war von höheren Abfallmengen ausgegangen worden.							
zu Teilposition 16							
Aufgrund einer Überdeckung im Gebührenhaushalt (siehe Anlage Abrechnung Gebührenhaushalte) mussten 56 T€ in einen Sonderposten Gebührenausschlag eingestellt werden. Diese Überdeckung ist innerhalb der nächsten fünf Jahre abzubauen. Zudem wurden 11 T€ mehr für Beratungsleistungen ausgegeben als geplant.							

Teilfinanzrechnung Produkt 11.01.01 Abfallbeseitigung und -entsorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	147.030,58	92.277,00	0,00	219.828,93	127.551,93	0,00

Produktbeschreibung 11.02.02 Bau und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen		
Produktbereich	11.	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.02.	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	11.02.02	Bau und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen
Produktinformationen		
Verantw. Org.Einheit	Tiefbau (4.3)	
Verantw. Personen	Herr Tönnies	
Verantw. Gremium	Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat	
Produktbeschreibung	Neu-, Aus- und Umbau, Sanierung von Abwasserbeseitigungsanlagen, Bewirtschaftung und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen	
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, VOB, HOAI, DIN-Vorschriften, WHG, LWG, SÜwVO Abw., SÜwV-kom	
Bindungsgrad	pflichtig	
Klassifizierung	extern	
Zielgruppe	Grundstückseigentümer	

Teilergebnisrechnung Produkt 11.02.02 Bau und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.797,04	195.186,00	0,00	195.112,85	-73,15	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.596.345,38	2.542.513,00	0,00	2.653.273,57	110.760,57	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	230,03	230,03	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	464,24	350,00	0,00	595,08	245,08	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	344.918,41	5.000,00	0,00	147.688,19	142.688,19	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.135.525,07	2.743.049,00	0,00	2.996.899,72	253.850,72	0,00
11	- Personalaufwendungen	-477.672,05	-458.552,00	0,00	-495.525,76	-36.973,76	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-641.545,52	-742.760,00	-75.760,00	-590.012,77	152.747,23	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-705.254,42	-682.433,00	0,00	-725.894,51	-43.461,51	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.704,87	-23.000,00	0,00	-221.956,10	-198.956,10	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.890.176,86	-1.906.745,00	-75.760,00	-2.033.389,14	-126.644,14	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.245.348,21	836.304,00	-75.760,00	963.510,58	127.206,58	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	1.245.348,21	836.304,00	-75.760,00	963.510,58	127.206,58	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.245.348,21	836.304,00	-75.760,00	963.510,58	127.206,58	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	340.663,18	338.000,00	0,00	339.217,32	1.217,32	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-61.464,11	-62.000,00	0,00	-71.826,81	-9.826,81	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	1.524.547,28	1.112.304,00	-75.760,00	1.230.901,09	118.597,09	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	1.524.547,28	1.112.304,00	-75.760,00	1.230.901,09	118.597,09	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 04							
Ein höherer Frischwasserverbrauch, als bei der Planung angenommen, sorgte bei den Schmutzwassergebühren für einen Mehrertrag in Höhe von 78 T€. Bei den Niederschlagswassergebühren konnten 24 T€ mehr aufgrund von Nachberechnungen generiert werden.							
zu Teilposition 13							
Die größten Abweichungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergaben sich bei der Unterhaltung der Abwasserbeseitigungsanlagen (- 53 T€), der Kanalzustandserfassung (+ 27 T€), dem Abwasserbeseitigungskonzept (- 46 T€), der Unterhaltung der Regenrückhaltebecken (- 12 T€), der Klärschlamm Entsorgung (- 38 T€) und der Abwasserabgabe für eigene Einleitung (- 34 T€).							
zu Teilposition 16							
Aufgrund einer Überdeckung im Gebührenhaushalt (siehe Anlage Abrechnung Gebührenhaushalte) mussten 202 T€ in einen Sonderposten Gebührenausschlag eingestellt werden. Diese Überdeckung ist innerhalb der nächsten fünf Jahre abzubauen.							

Teilfinanzrechnung Produkt 11.02.02 Bau und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	1.280.023,73	1.184.038,00	-75.760,00	1.507.617,76	323.579,76	0,00
02	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
04	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	197.933,27	624.100,00	0,00	192.367,23	-431.732,77	0,00
05	+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.649,43	0,00	0,00	22.949,87	22.949,87	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200.582,70	626.100,00	0,00	215.317,10	-410.782,90	0,00
08	- für Baumaßnahmen	-515.902,82	-1.003.380,00	-166.380,00	-712.811,82	290.568,18	-187.300,00
09	- für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-24.259,42	-111.000,00	0,00	-35.628,70	75.371,30	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-540.162,24	-1.114.380,00	-166.380,00	-748.440,52	365.939,48	-187.300,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-339.579,54	-488.280,00	-166.380,00	-533.123,42	-44.843,42	-187.300,00

Investitionen Produkt 11.02.02 Bau und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
KANAL 001 Herstellung einzelner Hausanschlüsse	5.833,60	-2.000,00		6.240,87	-8.240,87	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	5.833,60	5.000,00		6.240,87	-1.240,87	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-7.000,00			-7.000,00	
KANAL 005 Kanal - BG Diestedde West		10.300,00		13.784,75	-3.484,75	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten		10.300,00		11.327,69	-1.027,69	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen				2.457,06	-2.457,06	
KANAL 007 Kanal - Centraliapark Wadersloh	128.374,72	46.050,00		9.154,74	36.895,26	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	128.374,72	46.050,00		9.154,74	36.895,26	
<i>Erläuterungen:</i>						
<i>Es wurden weniger Beiträge generiert als geplant.</i>						
KANAL 023 Versch. Kanalbaumaßnahmen/Kanalsanierungen	-323.074,57	-226.920,00	-76.920,00	-237.105,84	10.185,84	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-323.074,57	-226.920,00	-76.920,00	-237.105,84	10.185,84	
KANAL 034 Kanal - BG Lechtenweg	-666,42	12.650,00		7.009,10	5.640,90	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	11.088,84	12.650,00		13.252,38	-602,38	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	-11.755,26			7.756,72	-7.756,72	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-14.000,00	14.000,00	
KANAL 044 Kanal Diestedder Straße (K 56)		300.000,00		128.722,11	171.277,89	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten		300.000,00		128.722,11	171.277,89	
<i>Erläuterungen:</i>						
<i>Ein Teil der Einzahlung konnte als Ertrag (periodenfremde Erträge) gebucht werden.</i>						
KANAL 045 Kanal - BG Sommerkamp	5.672,46	25.100,00		23.949,36	1.150,64	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	4.407,26	25.100,00		18.963,01	6.136,99	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	1.265,20			4.986,35	-4.986,35	
KANAL 049 Kanal Kirchplatz - Richtung Wenkerstraße	-5.415,39			5.250,74	-5.250,74	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen				7.749,74	-7.749,74	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.415,39			-2.499,00	2.499,00	
KANAL 056 Kanal Winkelstraße	-21.824,74	50.000,00		-45.869,00	95.869,00	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten		200.000,00			200.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-21.824,74	-150.000,00		-45.869,00	-104.131,00	
<i>Erläuterungen:</i>						
<i>Die Kosten sind geringer ausgefallen als geplant. Die Abrechnung der Maßnahme erfolgt in 2026.</i>						

Investitionen Produkt 11.02.02 Bau und Unterhaltung von Abwasserbeseitigungsanlagen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
KANAL 059 Sanierung Grundstücksanschlüsse Königstraße	-20.174,85			4.706,43	-4.706,43	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	12.501,41			4.706,43	-4.706,43	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-32.676,26					
KANAL 061 Erwerb Presse für Rechenmaterial	-21.106,34					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-17.793,38					
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.312,96					
KANAL 064 Kanal - Ostkampstraße/Osthusener Straße		-20.000,00	-20.000,00		-20.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-20.000,00	-20.000,00		-20.000,00	
Erläuterungen: <i>Die Maßnahme ist verschoben worden.</i>						
KANAL 067 Erneuerung von Pumpwerken	-20.202,23	-109.460,00	-44.460,00	-35.535,23	-73.924,77	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-20.202,23	-109.460,00	-44.460,00	-35.535,23	-73.924,77	
Erläuterungen: <i>Die Maßnahme ist günstiger geworden.</i>						
KANAL 068 Umrüstung Pumpwerke auf Mobilfunk 5G		-45.000,00	-25.000,00	-38.080,44	-6.919,56	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-45.000,00	-25.000,00	-38.080,44	-6.919,56	
KANAL 072 Kanal - Stichweg Abteiring	48.866,93					
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	35.727,44					
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	13.139,49					
KANAL 075 Kanal - BG Wohnpark Mauritz				-103.500,00	103.500,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-103.500,00	103.500,00	
Erläuterungen: <i>Bei den Auszahlungen handelt es sich um Ingenieurleistungen.</i>						
KANAL 076 Erneuerung Schlammbehandlung	-94.916,25	-300.000,00		-112.695,88	-187.304,12	-187.300,00
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-94.916,25	-300.000,00		-112.695,88	-187.304,12	-187.300,00
KANAL 077 Erneuerung Mittelspannung mit Transformator		-30.000,00		-10.829,00	-19.171,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-30.000,00		-10.829,00	-19.171,00	
Erläuterungen: <i>Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden.</i>						
KANAL 080 Erwerb Multifunktionskleintraktor		-14.000,00		-16.818,76	2.818,76	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen		2.000,00			2.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-16.000,00		-16.818,76	818,76	
KANAL 081 Druckrohrleitung Mühlenweg		-70.000,00		-92.630,10	22.630,10	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten		25.000,00			25.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-95.000,00		-92.630,10	-2.369,90	
Erläuterungen: <i>TP 21 – Die Abrechnung der Maßnahme erfolgt in 2026.</i>						
KANAL 082 Kanalkataster		-20.000,00		-20.067,33	67,33	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-20.000,00		-20.067,33	67,33	
KANAL 083 Installation PV-Anlage Gebäude ZKW		-75.000,00			-75.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.		-75.000,00			-75.000,00	
Erläuterungen: <i>Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden.</i>						
KANAL 201 Ersatzbeschaffungen	-20.946,46	-20.000,00		-18.809,94	-1.190,06	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.946,46	-20.000,00		-18.809,94	-1.190,06	

Produktbeschreibung 11.02.03 Fäkalschlammabeseitigung					
Produktbereich	11.	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11.02.	Entwässerung und Abwasserbeseitigung			
Produkt	11.02.03	Fäkalschlammabeseitigung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Tiefbau (4.3)				
Verantw. Personen	Herr Tönnies				
Verantw. Gremium	Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Entsorgung und Reinigung von Fäkalschlämmen aus Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Grundstückseigentümer				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Abzufahrende Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben	308	258	244	266	340

Teilergebnisrechnung Produkt 11.02.03 Fäkalschlammabeseitigung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.490,00	40.000,00	0,00	37.098,87	-2.901,13	0,00
10	= Ordentliche Erträge	35.490,00	40.000,00	0,00	37.098,87	-2.901,13	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.015,72	-2.083,00	0,00	-2.068,60	14,40	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.324,41	-25.000,00	0,00	-22.523,13	2.476,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.340,13	-27.083,00	0,00	-24.591,73	2.491,27	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	14.149,87	12.917,00	0,00	12.507,14	-409,86	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	14.149,87	12.917,00	0,00	12.507,14	-409,86	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	14.149,87	12.917,00	0,00	12.507,14	-409,86	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.149,87	-12.917,00	0,00	-12.507,14	409,86	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 11.02.03 Fäkalschlammabeseitigung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	13.546,46	12.917,00	0,00	13.352,93	435,93	0,00

Produktbeschreibung 11.02.04 Kleineinleitung					
Produktbereich	11.	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11.02.	Entwässerung und Abwasserbeseitigung			
Produkt	11.02.04	Kleineinleitung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Tiefbau (4.3)				
Verantw. Personen	Herr Tönnies				
Verantw. Gremium	Bau-, Planungs- und Strukturausschusses Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Zahlung der Abwasserabgabe an das Land und Veranlagung der Kleineinleiterabgabe				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Grundstückseigentümer				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Veranlagte Haushalte	47	40	37	32	34
Veranlagte Personen	154	132	120	98	107

Teilergebnisrechnung Produkt 11.02.04 Kleineinleitung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.748,80	8.000,00	0,00	6.580,08	-1.419,92	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.748,80	8.000,00	0,00	6.580,08	-1.419,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.015,72	-2.083,00	0,00	-2.068,60	14,40	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.147,40	-2.500,00	0,00	-2.165,29	334,71	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.163,12	-4.583,00	0,00	-4.233,89	349,11	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	2.585,68	3.417,00	0,00	2.346,19	-1.070,81	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	2.585,68	3.417,00	0,00	2.346,19	-1.070,81	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	2.585,68	3.417,00	0,00	2.346,19	-1.070,81	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.698,73	-5.683,00	0,00	-7.124,20	-1.441,20	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-4.113,05	-2.266,00	0,00	-4.778,01	-2.512,01	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-4.113,05	-2.266,00	0,00	-4.778,01	-2.512,01	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 11.02.04 Kleineinleitung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	2.550,77	3.417,00	0,00	1.834,07	-1.582,93	0,00

Produktbeschreibung 12.01.01 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen					
Produktbereich	12.	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV			
Produktgruppe	12.01.	Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen			
Produkt	12.01.01	Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Tiefbau (4.3)				
Verantw. Personen	Herr Tönnies				
Verantw. Gremium	Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Bereitstellung von funktionsgerechten und sicheren Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen Unterhaltung Instandsetzung an öffentlichen Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen einschließlich Brücken und Tunnel				
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bundesfernstraßengesetz, Landschaftsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NRW, Ortsrecht, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen / Leistungen DIN-Vorschriften, Bebauungspläne, Flächennutzungsplan, Strukturkonzepte, Verkehrsentwicklungsplan, Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Einwohner, Verkehrsteilnehmer				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Netzlänge in km	300,50 km	299,91 km	299,91 km	299,91 km	299,91 km
- Außenbereich	237,95 km	237,36 km	237,36 km	237,36 km	237,36 km
- Innenbereich	62,55 km	62,55 km	62,55 km	62,55 km	62,55 km
Brücken	42	42	42	42	42
Beleuchtungskörper	1.209	1.220	1.233	1.233	1.269

Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.01 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	620.027,58	632.383,00	0,00	586.915,48	-45.467,52	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	383.482,78	406.413,00	0,00	374.101,79	-32.311,21	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.786,48	7.500,00	0,00	8.821,23	1.321,23	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.997,45	6.000,00	0,00	3.078,59	-2.921,41	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	3.148,00	3.148,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.014.294,29	1.052.296,00	0,00	976.065,09	-76.230,91	0,00
11	- Personalaufwendungen	-227.149,05	-235.241,00	0,00	-226.271,88	8.969,12	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-239.854,51	-231.730,00	-10.330,00	-187.191,62	44.538,38	-20.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.379.975,61	-1.570.359,00	0,00	-1.364.063,65	206.295,35	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.107,53	0,00	0,00	-112,19	-112,19	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.848.086,70	-2.037.330,00	-10.330,00	-1.777.639,34	259.690,66	-20.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-833.792,41	-985.034,00	-10.330,00	-801.574,25	183.459,75	-20.000,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-833.792,41	-985.034,00	-10.330,00	-801.574,25	183.459,75	-20.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-833.792,41	-985.034,00	-10.330,00	-801.574,25	183.459,75	-20.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-359.784,36	-368.000,00	0,00	-362.169,79	5.830,21	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-1.193.576,77	-1.353.034,00	-10.330,00	-1.163.744,04	189.289,96	-20.000,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-1.193.576,77	-1.353.034,00	-10.330,00	-1.163.744,04	189.289,96	-20.000,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 02, 04 und 14							
Die Anpassungen bei den Straßenanlagen in 2024 wirkten sich auch noch auf 2025 aus. Sie führten zu geringeren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und zu geringeren Abschreibungen.							
zu Teilposition 08							
Leistungen der Bauhofmitarbeiter für investive Projekte konnten aktiviert werden und sorgten für den Mehrertrag.							
zu Teilposition 13							
Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten Mittel eingespart werden. 20 T€ sind für die Unterhaltung von Brücken nach 2026 übertragen worden (siehe Anlage 05a).							

Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.01 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-428.319,52	-453.471,00	-10.330,00	-415.483,82	37.987,18	-20.000,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	193.700,59	195.000,00	0,00	0,00	-195.000,00	0,00
04	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	239.222,08	303.900,00	0,00	307.795,44	3.895,44	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	432.922,67	498.900,00	0,00	307.795,44	-191.104,56	0,00
08	- für Baumaßnahmen	-932.257,74	-1.770.000,00	-345.000,00	-944.777,04	825.222,96	-344.790,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-932.257,74	-1.770.000,00	-345.000,00	-944.777,04	825.222,96	-344.790,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	-499.335,07	-1.271.100,00	-345.000,00	-636.981,60	634.118,40	-344.790,00

Investitionen Produkt 12.01.01 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
STRAßE 007 Ausbau verschiedener Straßen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-23.888,34 -23.888,34	-35.000,00 -35.000,00		-24.997,68 -24.997,68	-10.002,32 -10.002,32	
STRAßE 012 Ausbau - Abteiumfeld Liesborn 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.943,11 -2.943,11					
STRAßE 019 Sanierung von Brücken und Durchlässen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-39.968,52 -39.968,52	-20.000,00 -20.000,00		-32.982,32 -32.982,32	12.982,32 12.982,32	
<i>Erläuterungen: Die geplanten Maßnahmen sind teurer geworden.</i>						
STRAßE 021 Erneuerung von Wirtschaftswegen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-150.000,00 -150.000,00		-114.086,24 -114.086,24	-35.913,76 -35.913,76	
<i>Erläuterungen: Die Maßnahmen waren günstiger als geplant.</i>						
STRAßE 024 Ausbau - Centraliapark 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	192.407,48 205.734,08 -13.326,60	73.800,00 73.800,00		14.671,44 14.671,44	59.128,56 59.128,56	
<i>Erläuterungen: TP 21 – Es wurden weniger Beiträge generiert als geplant.</i>						
STRAßE 049 Erweiterung Straßenbeleuchtung 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.208,40 -12.208,40	-10.000,00 -10.000,00		-6.117,56 -6.117,56	-3.882,44 -3.882,44	
STRAßE 051 Ausbau - BG Lechtenweg 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-61.674,42 -61.674,42			-118.052,16 -118.052,16	118.052,16 118.052,16	
STRAßE 053 Umgestaltung Unterer Freudenberg 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-34.868,53 -34.868,53					
STRAßE 061 Ablöse Stellplätze 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.260,00 57.260,00					
STRAßE 062 Ausbau - BG Diestedde West (2. BA) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-550.000,00 -550.000,00	-300.000,00 -300.000,00	-255.508,89 -255.508,89	-294.491,11 -294.491,11	-294.490,00 -294.490,00
STRAßE 069 Ausbau - BG Sommerkamp 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	33.488,00 33.488,00	-105.000,00 140.000,00 -245.000,00	-25.000,00 -25.000,00	114.446,22 144.088,00 -29.641,78	-219.446,22 -4.088,00 -215.358,22	
<i>Erläuterungen: Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden.</i>						

Investitionen Produkt 12.01.01 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
STRAßE 070 Ausbau - BG Lechtenweg (3. BA)	-11.288,09	49.000,00		81.408,00	-32.408,00	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten		49.000,00		81.408,00	-32.408,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-11.288,09					
<i>Erläuterungen:</i> <i>Es wurden mehr Grundstücke verkauft als geplant.</i>						
STRAßE 074 Erneuerung Winkelstraße	-347.306,40	-100.000,00		-110.738,51	10.738,51	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-347.306,40	-100.000,00		-110.738,51	10.738,51	
<i>Erläuterungen:</i> <i>Die Maßnahme ist teurer geworden. Die Deckung erfolgt aus der Kanalmaßnahme (KANAL 056).</i>						
STRAßE 082 Radweg Oelder Straße	-71,28					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-71,28					
STRAßE 086 Ausbau - BG Diestedde West (3. BA)	-13.746,88	-128.900,00		-135.245,36	6.345,36	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten		41.100,00		67.628,00	-26.528,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-13.746,88	-170.000,00		-202.873,36	32.873,36	
STRAßE 088 Verkehrsführung Stromberger Straße - Winkelstraße	-7.263,29					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.263,29					
STRAßE 091 Erneuerung Von-Wendt-Str. (tlw.) mit Bahnhofsplatz		-130.000,00	-20.000,00		-130.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-130.000,00	-20.000,00		-130.000,00	
<i>Erläuterungen:</i> <i>Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden.</i>						
STRAßE 093 Barrierefreier Umbau Haltestellen		-65.000,00			-65.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		195.000,00			195.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-260.000,00			-260.000,00	
<i>Erläuterungen:</i> <i>Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden.</i>						
STRAßE 095 Erneuerung Königstraße	-58.722,66					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-58.722,66					
STRAßE 096 Ersatzneubau Brücke Ackfelder Straße/Forthbach	-1.090,78					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.576,61					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-77.667,39					
STRAßE 104 Straße - Stichweg Abteiring		-50.000,00		-25.059,08	-24.940,92	-24.940,00
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000,00		-25.059,08	-24.940,92	-24.940,00
STRAßE 105 Errichtung Mehrgenerationenplatz Göttingen	-163.495,69			-81,63	81,63	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.863,98					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-223.359,67			-81,63	81,63	
STRAßE 106 BG Wohnpark Mauritz		-50.000,00		-24.637,83	-25.362,17	-25.360,00
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000,00		-24.637,83	-25.362,17	-25.360,00
STRAßE 109 Gründungskosten KiTa-Modulbau - OT Wadersloh	-3.954,16					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.954,16					

Produktbeschreibung 12.02.01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)					
Produktbereich	12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
Produktgruppe	12.02.	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)			
Produkt	12.02.01	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Schule, Sport (1.2)				
Verantw. Personen	Herr Bierwagen				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Unterstützung bei der Umsetzung des örtlichen ÖPNV-Angebotes sowie Entwicklung und Realisierung örtlicher Angebote				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Ein- und Auspendler, Teilnehmer am Innerortsverkehr				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Beförderte Personen im Nachtbusbetrieb	673	2.683	3.089	4.206	3.180
Aufwand Nachtbusbetrieb	12.000 €	26.005 €	31.701 €	38.814 €	37.000 €
Zuschussbedarf	11.219 €	53.232 €	45.211 €	26.395 €	46.250 €
Kennzahlen					
Aufwand Nachtbusbetrieb je beförderter Person	17,83 €	9,69 €	10,26 €	9,23 €	11,64 €
Zuschussbedarf je Einwohner	0,89 €	4,14 €	3,50 €	2,05 €	3,60 €

Teilergebnisrechnung Produkt 12.02.01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.042,00	27.500,00	0,00	7.500,00	-20.000,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	28.042,00	27.500,00	0,00	7.500,00	-20.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.282,45	-1.350,00	0,00	-1.354,52	-4,52	0,00
15	- Transferaufwendungen	-53.154,50	-48.500,00	0,00	-52.394,98	-3.894,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-54.436,95	-49.850,00	0,00	-53.749,50	-3.899,50	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-26.394,95	-22.350,00	0,00	-46.249,50	-23.899,50	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-26.394,95	-22.350,00	0,00	-46.249,50	-23.899,50	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-26.394,95	-22.350,00	0,00	-46.249,50	-23.899,50	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-26.394,95	-22.350,00	0,00	-46.249,50	-23.899,50	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-26.394,95	-22.350,00	0,00	-46.249,50	-23.899,50	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 02							
Die Abrechnung für den Bürgerbus für 2023 steht noch aus. Aus diesem Grund konnte auch keine Abrechnung mit den Nachbarkommunen erfolgen.							

Teilfinanzrechnung Produkt 12.02.01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-23.762,30	-22.350,00	0,00	-46.245,82	-23.895,82	0,00

Produktbeschreibung 12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst					
Produktbereich	12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
Produktgruppe	12.03.	Straßenreinigung und Winterdienst			
Produkt	12.03.01	Straßenreinigung und Winterdienst			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Bauhof (4.3)				
Verantw. Personen	Herr Wiemann				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Organisation der Reinigung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze einschließlich Winterdienst				
Auftragsgrundlage	Kommunalabgabengesetz NRW, Abgabenordnung, Straßen- und Wegegesetz, Satzung, Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	pflichtig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Grundstückseigentümer, Verkehrsteilnehmer				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Sachaufwand	37.814 €	17.905 €	10.610 €	9.423 €	10.082 €
km Winterdienst	88	88	88	88	88
Aufwand Winterdienst in Std. (ohne Bereitschaftszeit)	679,50 Std.	366,25 Std.	318,00 Std.	252,00 Std.	369,50 Std.
Kennzahlen					
Sachaufwand je km Winterdienst	430 €	203 €	121 €	107 €	115 €

Teilergebnisrechnung Produkt 12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.698,37	-1.776,00	0,00	-1.591,30	184,70	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.812,81	0,00	0,00	-2.805,09	-2.805,09	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.372,75	-5.400,00	0,00	-5.357,03	42,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.883,93	-7.176,00	0,00	9.753,42	-2.577,42	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-8.883,93	-7.176,00	0,00	9.753,42	-2.577,42	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-8.883,93	-7.176,00	0,00	9.753,42	-2.577,42	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-8.883,93	-7.176,00	0,00	9.753,42	-2.577,42	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.422,56	-15.000,00	0,00	-10.082,45	4.917,55	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-18.306,49	22.176,00	0,00	-19.835,87	2.340,13	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-18.306,49	22.176,00	0,00	-19.835,87	2.340,13	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-11.257,69	-7.176,00	0,00	-9.748,86	-2.572,86	0,00

Produktbeschreibung 13.01.01 Natur und Landschaftsschutz		
Produktbereich	13.	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01.	Natur, Landschaft und Öffentliches Grün
Produkt	13.01.01	Natur und Landschaftsschutz
Produktinformationen		
Verantw. Org.Einheit	Planen, Bauen, Umwelt (4.1)	
Verantw. Personen	Herr Tönnies	
Verantw. Gremium	Ausschuss für Umwelt und Landschaft Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat	
Produktbeschreibung	Schutz von Natur und Landschaft	
Auftragsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Bundesartenschutzverordnung	
Bindungsgrad	pflichtig	
Klassifizierung	intern und extern	
Zielgruppe	Einwohner, Fachplaner, Institutionen, Gewässeranlieger	

Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.01 Natur und Landschaftsschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.791,68	9.791,00	0,00	9.791,68	0,68	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167.063,77	167.000,00	0,00	167.352,10	352,10	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.280,88	5.281,00	0,00	76.396,88	71.115,88	0,00
10	= Ordentliche Erträge	182.136,33	182.072,00	0,00	253.540,66	71.468,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	-19.113,51	-19.875,00	0,00	-19.582,05	292,95	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.278,70	-33.000,00	-2.000,00	-39.131,06	-6.131,06	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.308,22	-15.308,00	0,00	-15.308,21	-0,21	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-183.431,57	-184.000,00	0,00	-183.377,30	622,70	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-220.132,00	-252.183,00	-2.000,00	-257.398,62	-5.215,62	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-37.995,67	-70.111,00	-2.000,00	-3.857,96	66.253,04	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-37.995,67	-70.111,00	-2.000,00	-3.857,96	66.253,04	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-37.995,67	-70.111,00	-2.000,00	-3.857,96	66.253,04	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.487,58	29.000,00	0,00	21.487,58	-7.512,42	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.367,20	-4.400,00	0,00	-4.698,40	-298,40	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-20.875,29	-45.511,00	-2.000,00	12.931,22	58.442,22	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-20.875,29	-45.511,00	-2.000,00	12.931,22	58.442,22	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 07							
Durch den Verkauf von Ökopunkten für die Aufstellung eines Bebauungsplanes konnten nicht geplante Erträge generiert werden.							

Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.01 Natur und Landschaftsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-37.267,84	-69.875,00	-2.000,00	31.706,38	101.581,38	0,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.178,65	468.400,00	0,00	39.693,32	-428.706,68	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.178,65	468.400,00	0,00	39.693,32	-428.706,68	0,00
08	- für Baumaßnahmen	-10.665,41	-585.000,00	0,00	-54.971,90	530.028,10	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.665,41	-585.000,00	0,00	-54.971,90	530.028,10	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	20.513,24	-116.600,00	0,00	-15.278,58	101.321,42	0,00

Investitionen Produkt 13.01.01 Natur und Landschaftsschutz

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
NATUR 001 Kostenanteil Hochwasserschutz Glenne		-10.000,00			-10.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-10.000,00			-10.000,00	
NATUR 003 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach dem BNatSchG	23.090,19	5.400,00		18.097,32	-12.697,32	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.090,19	20.400,00		18.097,32	2.302,68	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen		-15.000,00			-15.000,00	
Erläuterungen:						
TP 25 – In 2025 gab es keine Maßnahmen.						
NATUR 007 Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie	-2.576,95	-112.000,00		-33.375,90	-78.624,10	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.088,46	448.000,00		21.596,00	426.404,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-10.665,41	-560.000,00		-54.971,90	-505.028,10	
Erläuterungen:						
Die Maßnahmen werden in 2026 fortgeführt. Die Mittel wurden neu veranschlagt.						

Produktbeschreibung 13.01.02 Öff. Grünanlagen, Waldflächen, Forstwirtschaft					
Produktbereich	13.	Natur- und Landschaftspflege			
Produktgruppe	13.01.	Natur, Landschaft und Öffentliches Grün			
Produkt	13.01.02	Öff. Grünanlagen, Waldflächen, Forstwirtschaft			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Planen, Bauen, Umwelt (4.1)				
Verantw. Personen	Herr Tönnies				
Verantw. Gremium	Bau-, Planungs- und Strukturausschusses Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Planung, Schaffung und Erhalt öffentlicher Grünanlagen				
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Landesbodenschutzgesetz NRW, Landschaftsgesetz, Landeswassergesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Landesforstgesetz NRW				
Bindungsgrad	teils pflichtig teils freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Einwohner, Fachplaner, Institutionen, Naherholungssuchende				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	116.152 €	120.190 €	150.022 €	150.125 €	212.788 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	9,18 €	9,34 €	11,61 €	11,68 €	16,58 €

Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.02 Öff. Grünanlagen, Waldflächen, Forstwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.328,86	22.325,00	0,00	22.327,26	2,26	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.252,58	0,00	0,00	498,99	498,99	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	953,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24.534,58	22.325,00	0,00	22.826,25	501,25	0,00
11	- Personalaufwendungen	-88.058,42	-84.557,00	0,00	-145.537,99	-60.980,99	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-20.678,40	-27.000,00	0,00	-19.608,79	7.391,21	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-26.179,68	-26.179,00	0,00	-23.828,88	2.350,12	0,00
15	- Transferaufwendungen	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-296,25	0,00	0,00	-209,73	-209,73	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-140.212,75	-142.736,00	0,00	-194.185,39	-51.449,39	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-115.678,17	-120.411,00	0,00	-171.359,14	-50.948,14	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-115.678,17	-120.411,00	0,00	-171.359,14	-50.948,14	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-115.678,17	-120.411,00	0,00	-171.359,14	-50.948,14	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.446,76	-35.000,00	0,00	-41.429,18	-6.429,18	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-150.124,93	-155.411,00	0,00	-212.788,32	-57.377,32	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-150.124,93	-155.411,00	0,00	-212.788,32	-57.377,32	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.02 Öff. Grünanlagen, Waldflächen, Forstwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-107.130,35	-111.457,00	0,00	-164.393,87	-52.936,87	0,00

Produktbeschreibung 13.02.01 Friedhöfe		
Produktbereich	13.	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.02.	Friedhöfe
Produkt	13.02.01	Friedhöfe
Produktinformationen		
Verantw. Org.Einheit	Planen, Bauen, Umwelt (4.1)	
Verantw. Personen	Herr Tönnies	
Verantw. Gremium	Bau-, Planungs- und Strukturausschuss Hauptausschuss Rat	
Produktbeschreibung	Bezuschussung der Friedhöfe, Pflege und Unterhaltung der Kriegsgräber und des jüdischen Friedhofes	
Auftragsgrundlage	Bestattungsgesetz NRW, Ortsrecht	
Bindungsgrad	pflichtig	
Klassifizierung	extern	
Zielgruppe	Kirchen	

Teilergebnisrechnung Produkt 13.02.01 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	831,60	800,00	0,00	1.108,80	308,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239,50	200,00	0,00	249,98	49,98	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.071,10	1.000,00	0,00	1.358,78	358,78	0,00
11	- Personalaufwendungen	-550,68	-568,00	0,00	-570,79	-2,79	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-13.130,00	-13.130,00	0,00	-13.130,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-13.680,68	-13.798,00	0,00	-13.700,79	97,21	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-12.609,58	-12.798,00	0,00	-12.342,01	455,99	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-12.609,58	-12.798,00	0,00	-12.342,01	455,99	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-12.609,58	-12.798,00	0,00	-12.342,01	455,99	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.095,13	-1.400,00	0,00	-1.779,75	-379,75	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-14.704,71	-14.198,00	0,00	-14.121,76	76,24	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-14.704,71	-14.198,00	0,00	-14.121,76	76,24	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 13.02.01 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-12.611,44	-12.798,00	0,00	-12.344,46	453,54	0,00

Produktbeschreibung 14.01.01 Umweltinformationen und -koordination					
Produktbereich	14.	Umweltschutz			
Produktgruppe	14.01.	Umweltinformation und -koordination			
Produkt	14.01.01	Umweltinformationen und -koordination			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Planen, Bauen, Umwelt (4.1)				
Verantw. Personen	Herr Tönnies				
Verantw. Gremium	Ausschuss für Umwelt und Landschaft Hauptausschuss Rat				
Produktbeschreibung	Leistungen des Umwelt- und Klimaschutzes, Nachhaltigkeit				
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz NRW, Verpackungsverordnung, Abwasserabgabengesetz, Bundes- / Landesimmissionschutzgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- / Landesbodenschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Umweltinformationsgesetz, Selbstüberwachungsverordnung (Kanalisation, Kläranlagen) Bundes-Klimaschutzgesetz, Klimaschutzgesetz NRW Klimaanpassungsgesetz, Wärmeplanungsgesetz Klimaschutzkonzept, Mobilitätskonzept, Konzept für die Kommunale Wärmeplanung Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	pflichtig und freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Eigentümer von Altlastenflächen, Fachplaner, Institutionen, Einwohner, Vereine, Gewerbetreibende, Behörden				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	126.640 €	184.641 €	237.547 €	144.717 €	176.522 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	10,01 €	14,34 €	18,38 €	11,26 €	13,75 €

Teilergebnisrechnung Produkt 14.01.01 Umweltinformationen und -koordination							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.747,63	37.044,00	0,00	-29.158,43	-66.202,43	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300,00	0,00	186,60	-113,40	0,00
10	= Ordentliche Erträge	109.747,63	37.344,00	0,00	-28.971,83	-66.315,83	0,00
11	- Personalaufwendungen	-127.050,22	-108.860,00	0,00	-97.685,13	11.174,87	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-118.057,97	-37.000,00	0,00	-38.934,44	-1.934,44	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.823,06	-544,00	0,00	-543,82	0,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.404,60	-16.970,00	0,00	-10.362,20	6.607,80	-6.760,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129,20	-500,00	0,00	-24,43	475,57	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-254.465,05	-163.874,00	0,00	-147.550,02	16.323,98	-6.760,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-144.717,42	-126.530,00	0,00	-176.521,85	-49.991,85	-6.760,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-144.717,42	-126.530,00	0,00	-176.521,85	-49.991,85	-6.760,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-144.717,42	-126.530,00	0,00	-176.521,85	-49.991,85	-6.760,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-144.717,42	-126.530,00	0,00	-176.521,85	-49.991,85	-6.760,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-144.717,42	-126.530,00	0,00	-176.521,85	-49.991,85	-6.760,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 02							
Die bereits erhaltene Bundesförderung im Bereich der Wärmeplanung musste zurückgezahlt werden. Die Landesmittel fließen in Teilbeträgen.							

Teilfinanzrechnung Produkt 14.01.01 Umweltinformationen und -koordination							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-148.266,09	-126.530,00	0,00	-177.244,70	-50.714,70	-6.760,00

Produktbeschreibung 15.01.01 Wirtschaftsförderung					
Produktbereich	15.	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15.01.	Wirtschaftsförderung und Tourismus			
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Stabsstelle				
Verantw. Personen	Bürgermeister				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss				
	Rat				
Produktbeschreibung	Wirtschaftsfördernde und wirtschaftsunterstützende Planungen, Beratungen und Maßnahmen				
Auftragsgrundlage	Ortsrecht, Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	teils pflichtig teils freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Unternehmen und potentielle Unternehmer/Unternehmerinnen, Gesellschafter der jeweiligen Wirtschaftsförderungsinstitutionen				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Sozialversicherungs- pflichtig Beschäftigte in Wadersloh	2.873	2.608	2.869	2.723	2.706
Sozialversicherungs- pflichtig beschäftigte Wadersloher	5.488	5.624	5.658	5.752	5.860
Zuschussbedarf	111.754 €	109.447 €	95.861 €	92.411 €	118.904 €
Kennzahlen					
Sozialversicherungs- pflichtig Beschäftigte in Wadersloh im Verhältnis zu den Beschäftigten Waderslohern	52,35 %	46,37 %	50,71 %	47,34 %	46,18 %
Zuschussbedarf je Einwohner	8,84 €	8,50 €	7,42 €	7,19 €	9,26 €

Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	3.896,94	3.896,94	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	3.896,94	3.896,94	0,00
11	- Personalaufwendungen	-75.944,86	-79.888,00	0,00	-77.368,47	2.519,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.465,95	-46.290,00	-6.290,00	-45.432,95	857,05	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-92.410,81	-141.178,00	-6.290,00	-122.801,42	18.376,58	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-92.410,81	-141.178,00	-6.290,00	-118.904,48	22.273,52	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-92.410,81	-141.178,00	-6.290,00	-118.904,48	22.273,52	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-92.410,81	-141.178,00	-6.290,00	-118.904,48	22.273,52	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-92.410,81	-141.178,00	-6.290,00	-118.904,48	22.273,52	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-92.410,81	-141.178,00	-6.290,00	-118.904,48	22.273,52	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-96.741,37	-141.178,00	-6.290,00	-110.032,71	31.145,29	0,00
08	- für Baumaßnahmen	0,00	-255.520,00	-140.520,00	-54.883,46	200.636,54	-85.630,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-255.520,00	-140.520,00	-54.883,46	200.636,54	-85.630,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-255.520,00	-140.520,00	-54.883,46	200.636,54	-85.630,00

Investitionen Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
WIRTSCH005 Ausbau Breitband		-255.520,00	-140.520,00	-54.883,46	-200.636,54	-85.630,00
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-255.520,00	-140.520,00	-54.883,46	-200.636,54	-85.630,00
Erläuterungen: Die Maßnahme wird in 2026 fortgeführt, zum Teil übertragen (siehe Anlage 05a), zum Teil im Haushalt 2026 neu veranschlagt und ein Teil der Maßnahme wird über die Kreisumlage abgerechnet.						

Produktbeschreibung 15.01.02 Tourismus					
Produktbereich	15.	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15.01.	Wirtschaftsförderung und Tourismus			
Produkt	15.01.02	Tourismus			
Produktinformationen					
Verantw. Org.Einheit	Stabsstelle				
Verantw. Personen	Bürgermeister				
Verantw. Gremium	Hauptausschuss				
	Rat				
Produktbeschreibung	Fremdenverkehrsförderung und -entwicklung				
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse				
Bindungsgrad	freiwillig				
Klassifizierung	extern				
Zielgruppe	Touristen, Reiseunternehmen, Vereine, Handel				
Werte	2021	2022	2023	2024	2025
Zuschussbedarf	50.932 €	63.490 €	63.956 €	51:609 €	49.248 €
Kennzahlen					
Zuschussbedarf je Einwohner	4,03 €	4,93 €	4,95 €	4,02 €	3,84 €

Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.02 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.240,48	4.240,00	0,00	4.240,47	0,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	759,92	900,00	0,00	283,21	-616,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.000,40	5.140,00	0,00	4.553,68	-586,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	-39.082,63	-39.744,00	0,00	-41.884,84	-2.140,84	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.861,97	-6.621,00	0,00	-6.620,99	0,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.664,39	-22.100,00	0,00	-5.295,55	16.804,45	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-56.608,99	-69.465,00	0,00	-53.801,38	15.663,62	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-51.608,59	-64.325,00	0,00	-49.247,70	15.077,30	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-51.608,59	-64.325,00	0,00	-49.247,70	15.077,30	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-51.608,59	-64.325,00	0,00	-49.247,70	15.077,30	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-51.608,59	-64.325,00	0,00	-49.247,70	15.077,30	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-51.608,59	-64.325,00	0,00	-49.247,70	15.077,30	0,00

Erläuterungen**zu Teilposition 16**

Aufgrund des Gemeindejubiläums und der Gewerbeschau haben keine weiteren Veranstaltungen stattgefunden. Die Mittel wurden eingespart.

Teilfinanzrechnung Produkt 15.01.02 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-49.131,57	-61.944,00	0,00	-46.747,16	15.196,84	0,00
08	- für Baumaßnahmen	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00

Investitionen Produkt 15.01.02 Tourismus

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
TOURIS 002 Beschilderung Rad-, Reit- und Wanderwege		-3.000,00			-3.000,00	
25 - Auszahl f. Baumaßnahmen		-3.000,00			-3.000,00	

Produktbeschreibung 15.01.03 Wadersloh Marketing		
Produktbereich	15.	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01.	Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt	15.01.03	Wadersloh Marketing
Produktinformationen		
Verantw. Org.Einheit	Stabsstelle	
Verantw. Personen	Bürgermeister	
Verantw. Gremium	Hauptausschuss	
	Rat	
Produktbeschreibung	Planung und Organisation von Projekten und Veranstaltungen	
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse	
Bindungsgrad	freiwillig	
Klassifizierung	intern/extern	
Zielgruppe	Fachbereiche, Einwohner, Gäste	

Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.03 Wadersloh Marketing							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.953,00	5.000,00	0,00	22.789,26	17.789,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	390,00	390,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.953,00	5.000,00	0,00	23.179,26	18.179,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	-65.200,71	-66.327,00	0,00	-72.247,49	-5.920,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.846,92	-53.000,00	0,00	-74.148,36	-21.148,36	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-86.047,63	-119.327,00	0,00	-146.395,85	-27.068,85	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-80.094,63	-114.327,00	0,00	-123.216,59	-8.889,59	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	-80.094,63	-114.327,00	0,00	-123.216,59	-8.889,59	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-80.094,63	-114.327,00	0,00	-123.216,59	-8.889,59	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	-80.094,63	-114.327,00	0,00	-123.216,59	-8.889,59	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	-80.094,63	-114.327,00	0,00	-123.216,59	-8.889,59	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 05 und 16							
Durch das Gemeindejubiläum sind Mehraufwendungen entstanden. Gleichzeitig konnten aber auch höhere Erträge generiert werden.							

Teilfinanzrechnung Produkt 15.01.03 Wadersloh Marketing							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-82.150,58	-114.327,00	0,00	-121.750,28	-7.423,28	0,00

Produktbeschreibung 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produktbereich	16.	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01.	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktinformationen		
Verantw. Org.Einheit	Finanzen, Steuern (3.1)	
Verantw. Personen	Frau Haske	
Verantw. Gremium	Hauptausschuss Rat	
Produktbeschreibung	Produktunabhängige Finanzleistungen	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, Solidarbeitragsgesetz, Kreditverträge	
Bindungsgrad	pflichtig	
Klassifizierung	intern und extern	
Zielgruppe	Fachbereiche, Kreditinstitute	

Teilergebnisrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.489.368,88	17.494.000,00	0,00	19.859.062,01	2.365.062,01	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.806.206,85	4.478.000,00	0,00	4.315.422,64	-162.577,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	3.282,50	3.282,50	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	897.189,15	430.000,00	0,00	600.140,30	170.140,30	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24.192.764,88	22.402.000,00	0,00	24.777.907,45	2.375.907,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.373,08	0,00	0,00	-36.379,50	-36.379,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	-10.748.782,05	-11.105.000,00	0,00	-11.281.757,08	-176.757,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-207.837,24	-62.600,00	0,00	-369.590,80	-306.990,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.959.992,37	-11.167.600,00	0,00	-11.687.727,38	-520.127,38	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	13.232.772,51	11.234.400,00	0,00	13.090.180,07	1.855.780,07	0,00
19	+ Finanzerträge	568.628,31	396.740,00	0,00	437.587,08	40.847,08	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-392.740,30	-516.200,00	0,00	-417.351,59	98.848,41	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	175.888,01	-119.460,00	0,00	20.235,49	139.695,49	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)	13.408.660,52	11.114.940,00	0,00	13.110.415,56	1.995.475,56	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	13.408.660,52	11.114.940,00	0,00	13.110.415,56	1.995.475,56	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.538,73	8.330,00	0,00	11.059,76	2.729,76	0,00
29	= Ergebnis (=Z. 26, 27, 28)	13.418.199,25	11.123.270,00	0,00	13.121.475,32	1.998.205,32	0,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.26+30)	13.418.199,25	11.123.270,00	0,00	13.121.475,32	1.998.205,32	0,00
Erläuterungen							
zu Teilposition 01							
Grundsteuer B		-48 T€	Geringere Erträge als erwartet.				
Gewerbsteuer		+2.357 T€	Wesentlich bessere Entwicklung als erwartet.				
Anteil Einkommensteuer		+76 T€	Höhere Erträge als erwartet.				
zu Teilposition 02							
Zuwendung Wind-/Solarenergie (§6 EEG)		-16 T€	Geringere Erträge als erwartet.				
Auflösung der Schulpauschale		-146 T€	Es konnte nur weniger Schulpauschale aufgelöst werden als geplant.				
zu Teilposition 06							
Erstattungen Rohrnetzkosten Wasserversorgung		+3 T€	Nicht geplante Erstattung für einen Anschluss an die Wasserversorgung im Außenbereich, für den die Gemeinde in Vorleistung getreten war.				
zu Teilposition 07							
Konzession Strom		+120 T€	Die vorläufige Abrechnung für 2025 war fehlerhaft, wodurch die Mehrerträge entstanden sind. Für die Rückzahlungsverpflichtung ist eine Rückstellung eingebucht worden (siehe TP 16).				
Körperschaftssteuer		+28 T€	Aufgrund der Abrechnung 2024 bei der Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG sind Mehrerträge entstanden.				
zu Teilposition 15							
Gewerbsteuerumlage		+178 T€	Die Gewerbsteuerumlage korrespondiert mit den hohen Erträgen bei der Gewerbsteuer.				

zu Teilposition 16		
Kapitalertragsteuer	+22 T€	Die Aufwendungen für die Kapitalertragsteuer sind aufgrund der höheren Gewinnausschüttungen höher als geplant.
Einzelwertberichtigung	+172 T€	Erforderliche Einstellungen von Forderungen.
Zuführung Rückstellung	+110 T€	Für die Rückzahlungsverpflichtung bei der Konzessionsabgabe Strom für 2025 wurde eine Rückstellung gebildet (siehe TP 07).
zu Teilposition 19		
Gewinnausschüttung Sparkasse	+11 T€	Die Gewinnausschüttung ist besser ausgefallen als erwartet.
Gewinnausschüttung Wadersloh Energie	+51 T€	Die Gewinnausschüttung ist besser ausgefallen als erwartet.
Gewinnausschüttung Schmiesbach Wind	-26 T€	Die Gewinnausschüttung ist schlechter ausgefallen als erwartet.
zu Teilposition 20		
Zinsen investive Darlehen	-36 T€	Durch die Aufnahme von geförderten Darlehen konnten Zinsaufwendungen eingespart werden.
Zinsen Kassenkredite	-62 T€	Es mussten nicht so viele Kassenkredite aufgenommen werden wie ursprünglich angenommen.

Teilfinanzrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	11.164.877,33	10.538.940,00	0,00	12.627.932,02	2.088.992,02	0,00
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.039.946,16	2.111.000,00	0,00	2.111.744,99	744,99	0,00
05	+ sonstige Investitionseinzahlungen	95.438,14	96.360,00	0,00	96.368,71	8,71	0,00
06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.135.384,30	2.207.360,00	0,00	2.208.113,70	753,70	0,00
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-1.129.000,00	0,00	0,00	1.129.000,00	0,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-30.600,00	0,00	0,00	-30.600,00	-30.600,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.600,00	-1.129.000,00	0,00	-30.600,00	1.098.400,00	0,00
14	= Saldo Investitionstätigkeit	2.104.784,30	1.078.360,00	0,00	2.177.513,70	1.099.153,70	0,00

Investitionen Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
ALLGFIN001 Investitionspauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.697.339,16 1.697.339,16	1.755.000,00 1.755.000,00		1.755.535,62 1.755.535,62	-535,62 -535,62	
ALLGFIN002 Schulpauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	342.607,00 342.607,00	356.000,00 356.000,00		356.209,37 356.209,37	-209,37 -209,37	
ALLGFIN003 Versorgungsfonds 27 - Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen		-29.000,00 -29.000,00			-29.000,00 -29.000,00	

Erläuterungen:

Aufgrund der finanziellen Lage konnte keine Zuführung zum Versorgungsfond erfolgen.

ALLGFIN013 Vorfinanzierung "Darlehen Wadersloh Wind GmbH"	37.260,00	37.260,00		37.260,00		
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	37.260,00	37.260,00		37.260,00		
ALLGFIN015 Vorfinanzierung "Darlehen Wadersloh Energie GmbH"	58.178,14	59.100,00		59.108,71	-8,71	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	58.178,14	59.100,00		59.108,71	-8,71	
ALLGFIN018 Beteiligung "Agri-PV Benninghauser Straße"		-650.000,00			-650.000,00	
27 - Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen		-650.000,00			-650.000,00	

Erläuterungen:

Die Gemeinde beteiligt sich nicht an diesem Projekt.

ALLGFIN019 Beteiligung Wind Eichelgarten		-450.000,00			-450.000,00	
27 - Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen		-450.000,00			-450.000,00	

Erläuterungen:

Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt worden.

Bilanz zum 31.12.2025

Gemeinde Wadersloh
Bilanz zum 31. Dezember 2025

AKTIVSEITE

	31.12.2025		31.12.2024	
	€	€	€	€
0.0 Aufwendungen zur Erhaltung der Leistungsfähigkeit			1.430.899,22	1.430.899,22
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			583.770,15	586.683,19
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	4.022.375,24			4.270.492,07
1.2.1.2 Ackerland	8.469.135,27			9.198.165,17
1.2.1.3 Wald, Forsten	172.644,97			172.644,97
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	108.530,14			108.530,14
		12.772.685,62		13.749.832,35
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.098.271,19			994.072,62
1.2.2.2 Schulen	19.397.413,93			14.125.011,35
1.2.2.3 Wohnbauten	3.326.511,72			2.867.653,85
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.908.547,79			16.279.000,62
		39.730.744,63		34.265.738,44
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.566.330,06			7.556.852,32
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	968.293,77			972.187,32
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	15.215.509,89			15.283.468,40
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	26.700.126,75			27.245.221,59
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	132.276,45			139.853,15
		50.582.536,92		51.197.582,78
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00		0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		8.238,62		8.238,62
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		3.850.503,86		3.090.213,96
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.081.265,97		1.953.916,34
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.681.856,09		5.387.973,11
			112.707.831,71	109.653.495,60
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		790.000,00		790.000,00
1.3.2 Beteiligungen		1.482.677,29		1.482.677,29
1.3.3 Sondervermögen		0,00		0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		494.088,89		431.098,13
1.3.5 Ausleihungen				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen		1.256.936,66		1.353.305,37
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		11.330,00		11.330,00
			4.035.032,84	4.068.410,79
			117.326.634,70	114.308.589,58
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		20.000,00		20.000,00
2.1.2 Grundstücke		591.858,70		767.904,25
			611.858,70	787.904,25
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		1.084.865,59		971.278,85
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		87.896,74		79.357,12
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		419.452,65		683.385,82
			1.592.214,98	1.734.021,79
2.3 Liquide Mittel			268.018,81	1.890.496,92
			2.472.092,49	4.412.422,96
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			194.501,23	229.169,53
			121.424.127,64	120.381.081,29

PASSIVSEITE

	31.12.2025	31.12.2024
	€	€
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	20.606.501,72	20.529.749,44
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	5.727.368,17	6.646.887,63
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	103.273,66	– 919.519,46
	26.437.143,55	26.257.117,61
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	30.113.943,54	28.899.607,11
2.2 für Beiträge	13.512.265,51	13.840.815,59
2.3 für den Gebührenaussgleich	398.497,80	140.055,93
2.4 Sonstige Sonderposten	6.692.314,90	7.126.740,30
	50.717.021,75	50.007.218,93
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	10.352.121,00	9.629.459,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	70.489,12	95.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW	538.896,85	387.472,27
	10.961.506,97	10.111.931,27
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbunden Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	24.843.990,58	23.580.161,02
	24.843.990,58	23.580.161,02
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.006.200,30	5.000.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	713.387,29	686.256,35
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	228.141,07	287.926,54
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	343.040,59	282.236,23
4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.088.065,34	4.073.914,94
	33.222.825,17	33.910.495,08
5. Passive Rechnungsabgrenzung	85.630,20	94.318,40

121.424.127,64	120.381.081,29
----------------	----------------

Anhang

Anhang zum Jahresabschluss 2025

Vorbemerkungen

Gemäß § 95 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten. Er muss unter Berücksichtigung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen (Ergebnis- und Finanzrechnung) und der Bilanz. Er ist um einen Anhang zu erweitern. Weiterhin ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Anhang ist nach den Bestimmungen des § 45 Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) zu erstellen. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dieses beurteilen können. Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang sind keine besonderen Formvorgaben vorgesehen. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel, ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Die Vermögensgegenstände sind gemäß § 29 Abs. 1 KomHVO NRW alle fünf Jahre durch eine körperliche Inventur aufzunehmen. Im Jahr 2021 stellte die Gemeinde Wadersloh einen Inventurplan auf, der mit Hilfe eines Rotationsverfahrens sicherstellt, dass jeder Vermögensgegenstand unter Einhaltung der fünfjährigen Frist einmal inventurmäßig erfasst wird. Damit ist eine regelmäßige Inventur zu verschiedenen Stichtagen gewährleistet. Mit dem Rotationsverfahren wurde in 2021 begonnen. Im Haushaltsjahr 2025 wurde eine Buchinventur in den Bereichen „unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“, „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“, „Infrastrukturvermögens“, „Brücken und Tunnel“ sowie im Bereich der Finanzanlagen durchgeführt.

Der Gleichstellungsplan für die Gemeinde Wadersloh gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen trat am 01.07.2024 für die Dauer von 5 Jahren in Kraft.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz hat sämtliche Vermögensgegenstände als Anlage- oder Umlaufvermögen, das Eigenkapital, die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten zu enthalten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag der Eröffnungsbilanz (01.01.2006) vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die zukünftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Nach dem 01.01.2006 angeschaffte Vermögensgegenstände werden in Höhe der Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert. Seit der Erstellung der Eröffnungsbilanz werden die folgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewendet:

1. Immaterielle Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bewertet und werden entsprechend der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.
2. Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt worden. Die Festsetzung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Ministerium für Inneres und Kommunales NRW bekannt gegeben.

benen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wird die lineare Abschreibungsmethode angewendet.

3. Vom Wahlrecht der sofortigen Aufwandsverrechnung von Vermögensgegenständen mit einem Wert von unter 250 € (netto) sowie der Vollabschreibung geringwertiger Vermögensgegenstände (GWG – Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis 800 € netto) wird Gebrauch gemacht.
4. Die Bewertung der Beteiligungen und Finanzanlagen erfolgt in der Regel nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bzw. der Substanzwertmethode oder in Höhe der Anschaffungskosten.
5. Ausnahmen vom Grundsatz der Einzelbewertung ergeben sich durch die angewendeten Bewertungsvereinfachungsverfahren der Fest- und Gruppenbewertung in folgenden Bereichen: Dienst- und Schutzkleidung der Feuerwehr und Straßenbegleitgrün
6. Der Ansatz der Vorräte für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurde zu den letzten Einkaufspreisen bewertet.
7. Das zur Veräußerung bestimmte Vermögen wird zum einen mit den Anschaffungskosten, zum anderen mit dem Grundstückswert bewertet, der dem Verkaufspreis entspricht.
8. Die Forderungen, liquiden Mittel und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit den Nominalbeträgen berücksichtigt worden. Forderungsausfälle sind durch angemessene Wertberichtigungen berücksichtigt. Einzelheiten sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen (Anlage 02).
9. Als Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Ein- oder Auszahlungen ausgewiesen, soweit sie Ertrag oder Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
10. Die Sonderposten beinhalten im Wesentlichen Zuwendungen und Beiträge, sobald deren zweckentsprechende Verwendung erfolgt ist. Die Auflösung erfolgt parallel der Abschreibung nach Abnutzungsdauer. Sonderposten sind in Höhe der erhaltenen Zuwendungen und Beiträge angesetzt.
11. Die Rückstellungen wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen gebildet, die zum Bilanzstichtag bekannt geworden sind. Rückstellungen sind nach dem Nominalwertprinzip mit dem Erfüllungsbetrag bewertet.
12. Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht. Erhaltene Zuwendungen und Beiträge, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, werden als erhaltene Anzahlung ausgewiesen. Einzelheiten sind dem Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen (Anlage 03).

Erläuterungen zur Bilanz 2025

Aktiva

0.0 Aufwendungen zur Erhaltung der Leistungsfähigkeit	1.430.899,22 € <i>Vorjahr: 1.430.899,22 €</i>
--	---

Gemäß § 5 Abs. 5 des Gesetzes zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen war die Summe der Haushaltsbelastungen aus Mindererträgen und Mehraufwendungen in den Jahren 2020-2023 entsprechend zu aktivieren. Eine Ausbuchung dieser Aktivierung erfolgt im Jahresabschluss 2026 gegen die Allgemeine Rücklage

1. Anlagevermögen	117.331.659,90 € <i>Vorjahr: 114.308.589,58 €</i>
--------------------------	---

Die Entwicklung des Anlagevermögens kann dem Anlagenspiegel (Anlage 01) entnommen werden. Das Anlagevermögen setzt sich aus den immateriellen Vermögensgegenständen, den Sach- sowie den Finanzanlagen zusammen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	583.770,15 € <i>Vorjahr: 586.683,19 €</i>
--	---

Unter dieser Bilanzposition werden Anschaffungen für Lizenzen erfasst.

1.2 Sachanlagen	112.707.831,71 € <i>Vorjahr: 109.653.495,60 €</i>
------------------------	---

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.772.685,62 € <i>Vorjahr: 13.749.832,35 €</i>
--	---

Der Grund und Boden der Gemeinde ist als unbebautes Grundstück zu bilanzieren, wenn sich darauf keine benutzbaren Gebäude befinden.

In 2025 wurden insgesamt 922 T€ an Ackerland veräußert.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.730.744,63 € <i>Vorjahr: 34.265.738,44 €</i>
--	---

Unter dieser Bilanzposition sind die Grundstücke der Gemeinde verzeichnet, auf denen sich Gebäude befinden. Unter Gebäude ist dabei ein Bauwerk zu verstehen, das Räume umschließt, betreten werden kann und zum Schutz von Menschen, Tieren oder Sachen dient.

Für den Umbau und die Erweiterung der Grundschulstandorte in Wadersloh und Liesborn wurden 6.599 T€ aktiviert. Zudem wurden im Bereich Kindertagesstätten und der Unterbringung von Geflüchteten verschiedene Gebäude gekauft, die mit 722 T€ in die Anlagenbuchhaltung eingeflossen sind. Die Abschreibungen in 2025 betrugen 1.106 T€.

1.2.3 Infrastrukturvermögen	50.582.536,92 € <i>Vorjahr: 51.197.582,78 €</i>
------------------------------------	---

Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen der Gemeinde, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Infrastruktur dienen. Hier sind Grundstücke des Infrastrukturvermögens und der Aufbau separat zu erfassen.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00 € <i>Vorjahr: 0,00 €</i>
---	---

Unter dieser Bilanzposition werden kommunale Bauwerke auf Grundstücken bilanziert, die nicht im juristischen Eigentum der Gemeinde Wadersloh stehen.

Im Haushaltsjahr 2025 haben sich keine Sachverhalte ergeben.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.238,62 € <i>Vorjahr: 8.238,62 €</i>
--	---

Zu dieser Bilanzposition gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im gemeindlichen Interesse liegt. Dies sind zum Beispiel Gemälde, Skulpturen, Antiquitäten, Sammlungen unter anderem auch mit kulturhistorischer Bedeutung.

Es ergaben sich keine Änderungen zum Vorjahr.

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.850.503,86 € <i>Vorjahr: 3.090.213,96 €</i>
---	---

Zu den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen gehören sämtliche vom unbeweglichen Vermögen abgegrenzte Betriebsvorrichtungen, z.B. Notstromaggregate, Kompressoren, Sirenenanlagen und Photovoltaikanlagen. Den Fahrzeugen sind entsprechende Auflieger und Anhänger zugeordnet.

Bei den technischen Anlagen wurden in 2025 für die Personenaufzüge in den Grundschulen Liesborn und Wadersloh, für die Photovoltaikanlage auf der Sporthalle sowie die Technikerneuerung vom Lehrschwimmbecken in Liesborn insgesamt 1.066 T€ aktiviert. Die Abschreibungen in 2025 betrugen 443 T€.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, GWG	2.081.265,97 € <i>Vorjahr: 1.953.916,34 €</i>
--	---

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst alle Einrichtungsgegenstände der Büros, wie zum Beispiel Gebäudeeinrichtung, Arbeitsgeräte, Werkzeuge, etc.

Für 2025 stehen den Zugängen in Höhe von 457 T€ Abschreibungen in Höhe von 318 T€ gegenüber. In diesen Beträgen sind 51 T€ Geringwertige Wirtschaftsgüter enthalten, die im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben werden. Anlagenabgänge wurden in Höhe von 157 T€ verbucht.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**3.681.856,09***Vorjahr: 5.387.973,11 €*

Unter dieser Position werden die Abschlagszahlungen der Gemeinde Wadersloh auf die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellten Baumaßnahmen ausgewiesen.

Im Berichtsjahr ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine Verringerung in Höhe von 1.706 T€. Aktiviert werden konnten 6.825 T€. Neue Buchungen wurden in Höhe von 5.119 T€ eingestellt. Der aktuelle Stand der Anlagen im Bau kann der Anlage 01a entnommen werden.

1.3 Finanzanlagen**4.035.032,84 €***Vorjahr: 4.068.410,79 €*

Unter den Finanzanlagen werden die Vermögenswerte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken dienen oder die Verbindungen zu verselbständigten Organisationseinheiten der Gemeinde sowie damit verbundenen Ausleihungen darstellen. Die Finanzanlagen (Wertpapiere und Fondanteile) sind mit den Anschaffungskosten bilanziert worden. Die im Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe gehaltenen Anteile und der Nachlass Holtmann sind mit den historischen Anschaffungskosten bewertet worden.

Die RWE-Aktien sind zum 31.12.2025 auf den Aktienkurs und somit um 63 T€ zugeschrieben worden. Der Stand zum 31.12.2025 der RWE Aktien beträgt 171.165,57 €.

Die Sparkasse Münsterland Ost befindet sich in der Trägerschaft des Sparkassenzweckverbandes der Stadt Münster, des Kreises Warendorf und den Städten und Gemeinden Ahlen, Beckum, Beelen, Drensteinfurt, Ennigerloh, Everswinkel, Oelde, Ostbevern, Sassenberg, Sendenhorst, Telgte, Wadersloh und Warendorf. Die Sparkasse stellt zwar eine Vermögensmasse dar, diese ist indes nicht der Haushaltswirtschaft der Gemeinde Wadersloh zuzurechnen. Die Gemeinde Wadersloh bilanziert daher die Sparkasse nicht als eigenständigen Vermögensgegenstand.

Zu den verbundenen Unternehmen zählen:

- die Wadersloh Energie GmbH mit dem Wert des Stammkapitals von 765 T€
- die Wadersloh Wind GmbH mit dem Wert von 25 T€

Zu den Beteiligungen zählen:

- 0,4 % an der Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH
- 7,67 % an der Wasserversorgung Beckum GmbH
- 0,31 % an der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH
- 0,515 % an der Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG
- 24,5 % an der Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG

Zu den Ausleihungen zählen:

An verbundene Unternehmen

- die Vorfinanzierung der Windanlage durch ein Darlehen in Höhe von 621 T€
Zum 31.12.2025 hat diese Ausleiher einen Stand von 322 T€.
- das Darlehen zur Finanzierung des Erwerbs von Restanteilen an den Netzgesellschaften samt Erwerbs des Umspannwerks in Höhe von 1.275 €
Zum 31.12.2025 hat das Darlehen einen Stand vom 934 T€.

Sonstige Ausleihungen

Genossenschaftsanteile an der Volksbank Beckum-Lippstadt e.G., an der Bau- und Wohnungsgenossenschaft e.G. und an der Umweltfreundliche Energien Wadersloh e.G.

2. Umlaufvermögen	2.472.092,49 €
	<i>Vorjahr: 4.413.729,46 €</i>

Als Umlaufvermögen werden auf der Aktivseite der gemeindlichen Bilanz die Vermögensgegenstände der Gemeinde bilanziert, die dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder nur für eine sonstige kurzfristige Nutzung durch die Gemeinde vorgesehen sind.

2.1 Vorräte	611.858,70 €
	<i>Vorjahr: 787.904,25 €</i>

Da die Gemeinde keine Lagerbuchhaltung betreibt, werden die Vorräte (Streusalz, Sand, Kies, Schotter, Papier, Toner, Tinte etc.) pauschal mit 20 T€ ausgewiesen. In den Vorräten sind die Gewerbe-, Wohnbau- und Erbbaugrundstücke sowie Grundstücksanschlusskosten enthalten. Diese werden mit dem niedrigsten beizulegenden Wert am Bilanzstichtag bewertet.

Der Wert der Grundstücke und Anschlusskosten zum 31.12.2025 beträgt 592 T€.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.592.214,98 €
	<i>Vorjahr: 1.734.021,79 €</i>

Bei den Forderungen handelt es sich in erster Linie um realisierte aber bis zum 31.12.2025 noch offene kurzfristige Steuer- und Abgabenforderungen. Sämtliche Forderungspositionen wurden auf ihre Werthaltigkeit und die Möglichkeit der erfolgreichen Durchsetzung überprüft. Die Positionen, bei denen der tatsächliche Zahlungseingang unsicher schien, wurden im Rahmen einer Einzelwertberichtigung für den Bilanzausweis vermindert. Zusätzlich wurde für die verbleibenden Forderungen eine 5 %ige Pauschalwertberichtigung vorgenommen.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen und privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Die Sonstigen Vermögensgegenstände sind im Vergleich zum Vorjahr gesunken, sodass generell eine Senkung der Forderungen im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von 142 T€ erkennbar ist.

2.3 Liquide Mittel	268.018,81 €
	<i>Vorjahr: 1.890.496,92 €</i>

Als liquide Mittel werden die Bestände auf den Giro- und Festgeldkonten sowie der Barkassen der Gemeinde Wadersloh geführt.

Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich um 1.622 T€ verringert und beläuft sich zum Stichtag 31.12.2025 auf 268.018,81 €. Bei den liquiden Mitteln sind fremde Finanzmittel in Höhe von 169.859,43 € enthalten. Weitere Einzelheiten über die Veränderung des Finanzvermögens können dem Lagebericht entnommen werden.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**194.501,23 €***Vorjahr: 229.169,53 €*

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden immer dann gebildet, wenn die Auszahlung in eine dem Aufwand vorgelagerte Periode (Haushaltsjahr) fällt. Darüber hinaus werden gewährte Investitionszuschüsse, denen eine Gegenleistungsverpflichtung der Empfänger gegenübersteht, als Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und jährlich mit Erfüllung der Verpflichtung anteilig aufgelöst.

Im Berichtsjahr 2025 wurden die Beamtenbesoldung (85 T€) sowie die Investitionszuschüsse für den Kunstrasenplatz Liesborn (99 T€) und die Sanierung der Laufbahn des Sportvereines Liesborn (11 T€) gebildet.

Passiva

1. Eigenkapital	26.437.143,55 €
	<i>Vorjahr: 26.257.117,61 €</i>

Das Eigenkapital ist der Teil des Vermögens, der nach Abzug sämtlicher Schulden (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten) übrig bleibt.

Die Entwicklung des Eigenkapitals kann dem Eigenkapitalspiegel, Anlage 04, entnommen werden.

1.1 Allgemeine Rücklage	20.606.501,72
	<i>Vorjahr: 20.529.749,44 €</i>

Nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Beim Sachanlagevermögen sind Erträge in Höhe von 25 T€ und Aufwendungen in Höhe von 14 T€ verrechnet worden. Die Erträge beinhalten u.a. die Verkäufe von Fahrzeugen und Maschinen in Höhe von 18 T€. Die Aufwendungen resultieren in voller Höhe aus den Aufwendungen von Verschrottungen von Vermögensgegenständen. Bei den Finanzanlagen sind Erträge in Höhe von 66 T€ verrechnet worden. Die Erträge stammen vor allem aus der Zuschreibung der RWE-Aktie. In Summe erhöht sich die allgemeine Rücklage um rund 77 T€.

1.2 Sonderrücklage	0,00 €
	<i>Vorjahr: 0,00 €</i>

Sonderrücklagen sind nicht vorhanden.

1.3 Ausgleichsrücklage	5.727.368,17 €
	<i>Vorjahr: 6.646.887,63 €</i>

Die Ausgleichsrücklage wird gemäß § 75 GO NRW als gesonderter Posten des Eigenkapitals ausgewiesen, um einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung auszugleichen. Kann der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, gilt der Haushalt als ausgeglichen.

Das negative Jahresergebnis 2024 in Höhe von 919.519,46 € wurde komplett der Ausgleichsrücklage entnommen.

1.4 Jahresüberschuss/Fehlbetrag	103.273,66 €
	<i>Vorjahr: - 919.519,46 €</i>

Das Jahresergebnis 2025 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 103.273,66 € aus.

2. Sonderposten

50.717.021,75 €

Vorjahr: 50.007.218,93 €

In der Bilanz sind die Finanzleistungen Dritter (insbesondere zweckgebundene Zuschüsse, Zuwendungen sowie Beiträge zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen) gesondert anzusetzen. Die Werte der Sonderposten werden analog dem Werteverzehr des abnutzbaren Anlagegutes anteilig aufgelöst.

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

30.113.943,54 €

Vorjahr: 28.899.607,11 €

Als Sonderposten für Zuwendungen werden gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW die für das aktivierte Anlagevermögen erhaltenen zweckgebundenen Zuweisungen und Zuschüsse eingestellt.

Im Jahr 2025 wurden Sonderposten in Höhe von 2.706 T€ aus Zuweisungen gebildet. Diese Mittel stammen überwiegend aus der Investitionspauschale sowie weiteren zweckgebundenen Zuwendungen. Im selben Zeitraum wurde ein Betrag von 1.162 T€ ertragswirksam aufgelöst, sodass sich der Bestand an Sonderposten um 1.214 T€ erhöht.

2.2 Sonderposten für Beiträge

13.512.265,51 €

Vorjahr: 13.840.815,59 €

Unter den Sonderposten für Beiträge werden Erschließungsbeiträge nach Baugesetzbuch sowie Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz für fertig gestellte Erschließungsanlagen erfasst. Es erfolgten Bildungen von Sonderposten für Beiträgen in Höhe von 481 T€ und Zuschussauflösungen für Beiträge in Höhe von 522 T€.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

398.497,80 €

Vorjahr: 140.055,93 €

Gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen als Sonderposten für den Gebührenaussgleich darzustellen. Für eine Kostenüberdeckung der kostenrechnenden Einrichtungen wird, sofern keine Unterdeckung auszugleichen ist, ein Sonderposten in die Bilanz eingestellt.

Die Abrechnungen der kostenrechnenden Einrichtungen schließen zum 31.12.2025 mit folgendem Ergebnis ab:

Abwassergebühren – Schmutzwasser:	Überdeckung:	201.512,65 €
Abwassergebühren – Niederschlagswasser	Überdeckung:	45.221,95 €
Abfallgebühren:	Überdeckung:	151.763,20 €
Wasserverbandsgebühren:	Unterdeckung:	-39.403,70 €

2.4 Sonstige Sonderposten

6.692.314,90 €

Vorjahr: 7.126.740,30 €

Unter dem Bilanzposten Sonstige Sonderposten sind alle sonstigen vermögenswirksamen Leistungen, die der Gemeinde von Dritten gewährt worden sind, anzusetzen. An Zuschussauflösungen wurden im Haushaltsjahr 434 T€ gebucht. Zuschusseingänge hat es in 2025 nicht gegeben.

3. Rückstellungen

10.966.532,17 €

Vorjahr: 10.111.931,27 €

Die Voraussetzungen, unter denen Rückstellungen gebildet werden dürfen, ergeben sich aus § 37 KomHVO NRW. Als Rückstellungen sind grundsätzlich alle Verbindlichkeiten auszuweisen, die dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind sowie drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren. Die Entwicklung der Rückstellungen kann dem Rückstellungsspiegel (Anlage 07) entnommen werden.

3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

10.352.121,00 €

Vorjahr: 9.629.459,00 €

Die Höhe der Pensionsrückstellungen wurde mit Hilfe eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2025 von der Heubeck AG, Köln (im Auftrag der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe) ermittelt. Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Abs.1 Kommunalhaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Heubeck-Richttafeln 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2025 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt. Für die Höhe der Besoldung und Versorgung werden daher die ab dem 01.02.2025 maßgeblichen Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 2 des Gesetzes vom 29.10.2024 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen angesetzt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf der Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2023 gemäß § 159 VAG, veröffentlicht von der BaFin am 18.12.2025, Geschäftszeichen VA 15-I 5101/00115#00011). Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der aggregierten Grundkopfschäden und Profile für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie der mit einem Ausgleichsverfahren geglätteten Rohdaten zur Rechnungsbeträge für die ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte. Zur Berücksichtigung der allgemeinen Dynamik der Krankheits- und Pflegekosten im Jahr 2025 wurden die resultierenden Grundkopfschäden in Abstimmung mit den KVV um 2 % erhöht. Das Erstattungsniveau wird mit 70 % der beihilfefähigen Aufwendungen angesetzt. Die Erstattungsansprüche nach § 107 b BeamtVG werden mit dem Barwert bewertet.

3.2 Instandhaltungsrückstellungen

70.489,12 €

Vorjahr: 95.0000,00 €

Die Instandhaltungsrückstellungen berücksichtigen notwendige, aber bis zum Bilanzstichtag unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen an gemeindlichen Gebäuden.

Einzelheiten können dem Rückstellungsspiegel (Anlage 07) und der Anlage 07a „Instandhaltungsrückstellungen - Kommunale Gebäude“ entnommen werden.

Die Senkung hängt insbesondere mit der Fertigstellung der Dachsanierung am Hauptgebäude der Grundschule Wadersloh in Höhe von 30 T€ zusammen. Für die Erneuerung der WC-Trennwände an der Sekundarschule in Wadersloh wurden 14 T€ neu eingestellt.

3.3 Sonstige Rückstellungen

538.896,85 €

Vorjahr: 387.472,27 €

Sonstige Rückstellungen werden gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO NRW für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, gebildet, sofern der Betrag nicht geringfügig ist. Es muss wahrscheinlich sein, dass eine Verbindlichkeit zukünftig entsteht, die wirtschaftliche Ursache vor dem Bilanzstichtag liegt und die zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird.

Im Jahr 2025 wurden 110 T€ für die Zurückzahlung von Konzessionsabgaben als neue Rückstellung eingestellt. Für den Zuschuss für Investitionen bei Kindergärten wurden 75 T€ eingestellt.

Einzelheiten sind dem Rückstellungsspiegel (Anlage 07) zu entnehmen.

4. Verbindlichkeiten

33.222.825,17 €

Vorjahr: 33.910.495,08 €

Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten richtet sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten aus. Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Eine Verbindlichkeit aus Bürgschaften und kreditähnlichen Rechtsgeschäften besteht gegenüber dem Schulträgerverein des Gymnasium Johanneum.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen stiegen um 1.264 T€ auf 24.844 T€. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung wurden unterjährig aufgenommen. Der Stand bei den Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung konnte verringert werden und betrug zum 31.12.2025 3.006 T€. Die weiteren Veränderungen können dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 03) entnommen werden.

Zum Stichtag beinhalten die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen drei Kredite aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von insgesamt 428 T€. Da die Tilgungsleistung der Förderkredite vom Land NRW übernommen wird, wird in gleicher Höhe eine Forderung gegenüber dem Land NRW unter den Forderungen aus Transferleistungen ausgewiesen. Im Berichtsjahr wurden die Darlehen in Höhe von insgesamt 33 T€ getilgt.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

85.630,20 €

Vorjahr: 94.318,40 €

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden immer dann gebildet, wenn die Einzahlung in eine dem Ertrag vorgelagerte Periode (Haushaltsjahr) fällt. Es wurden im Berichtsjahr keine neuen passiven Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

II. Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

Die Steuern und ähnlichen Abgaben enthalten im Wesentlichen den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 7.876 T€ (Vorjahr 7.389 T€) und die Erträge aus der Gewerbesteuer 8.157 T€ (Vorjahr 8.183 T€). Die Erträge sind im Vergleich zu 2024 um 370 T€ gestiegen. Der Anteil an der Umsatzsteuer steigt leicht auf 726 T€ (Vorjahr 697 T€). Die Erträge der Grundsteuer B sinken auf 2.112 T€ (Vorjahr 2.165 T€). Die Kompensationszahlung im Familienleistungsausgleich steigt auf 743 T€ (Vorjahr 727 T€).

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stellen die Schlüsselzuweisungen mit 3.508 T€ (Vorjahr 3.076 T€) die wichtigste Einzelposition dar. Sie werden vom Land als zweckfreie Zuwendung zur Finanzierung des Ergebnishaushaltes gewährt und bemessen sich am fiktiven Bedarf der jeweiligen Gemeinde sowie der Steuerkraft. Die Zuwendungen vom Land für laufende Zwecke in Höhe von 2.186 T€ (Vorjahr 2.017 T€) beinhalten insbesondere die Zuweisungen nach § 4 FlüAG mit 1.133 T€ (Vorjahr 988 T€), die höheren Zuweisungen im Bereich der Offenen Ganztagschule mit 432 T€ (Vorjahr 423 T€), sowie die Unterhaltungspauschale aus dem GFG mit 352 T€ (Vorjahr 352 T€). Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind im Vergleich zum Vorjahr um 468 T€ gestiegen.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus den Zuweisungen in Höhe von 2.432 T€ (Vorjahr 2.347 T€) sind nahezu konstant. Die Auflösung von Sonderposten im Bereich Zuwendungen in Höhe von 1.761 T€ (Vorjahr 1.819 T€) stellt die höchste Position dar.

Die Sonstigen Transfererträge in Höhe von 82 T€ (Vorjahr 94 T€) sind gesunken. Die Senkung hängt damit zusammen, dass weniger Rechtskreiswechsel und damit geringere unterjährige Abrechnungen mit dem Job-Center für Vorausleistungen der Gemeinde durchgeführt werden mussten.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 5.966 T€ (Vorjahr 5.785 T€) beinhalten alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Elternbeiträge für Betreuungsangebote und Auflösung von Sonderposten für Beiträge. Die Bereitstellung von Unterkünften für Geflüchtete erhöhen die Benutzungsgebühren erneut um 93 T€ auf 605 T€, sowie die damit verknüpften Nebenkosten um 25 T€ auf 376 T€. Die Abfall-, Schmutz- und Niederschlagswassergebühren verhalten sich mit insgesamt 3.684 T€ im Vergleich zum Vorjahr (3.626 T€) nahezu konstant.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von 360 T€ (Vorjahr 306 T€) bilden die Erträge aus Mieten und Pachten mit 256 T€ (Vorjahr 233 T€) die größte Position. Die Kostenerstattungen und –umlagen in Höhe von 567 T€ (Vorjahr 703 T€) bilden hauptsächlich Personal- und Sachkostenerstattungen sowie übrige Verwaltungskostenerstattungen ab.

Die sonstigen ordentlichen Erträge in Höhe von 1.676 T€ (Vorjahr 1.407 T€) beinhalten im Wesentlichen die Konzessionsabgaben mit 553 T€ (Vorjahr 453 T€). Gewinne aus dem Verkauf von Grundstücken konnten mit 738 T€ (Vorjahr 51 T€) generiert werden.

In 2025 konnten deutlich weniger Leistungen der Bauhofmitarbeiter für investive Maßnahmen mit 3 T€ (Vorjahr 42 €) aktiviert werden.

Ordentliche Aufwendungen

Die Personalaufwendungen in Höhe von 7.676 T€ (Vorjahr 7.351 T€) und die Versorgungsaufwendungen in Höhe von 706 T€ (Vorjahr 546 T€) beinhalten die Aufwendungen für die tariflich Beschäftigten und die Beamten der Gemeinde Wadersloh einschließlich der Zuführungen zu den Personalrückstellungen sowie der Aufwendungen für nicht mehr im aktiven Dienst stehenden Versorgungsempfänger. Veränderungen können dem Lagebericht entnommen werden.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 5.597 T€ (Vorjahr 5.526 T€) beinhalten Unterhaltungsaufwendungen und Bewirtschaftungskosten der Grundstücke und der baulichen Anlagen des Infrastrukturvermögens, Unterhaltungsaufwendungen für das bewegliche Vermögen, Aufwendungen für sonstige Sachleistungen sowie Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen. Im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich Änderungen bei verschiedenen Positionen. Insgesamt haben sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 71 T€ erhöht.

Bei den Bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 4.208 T€ (Vorjahr 3.970 T€) wirken sich die Aktivierung von Anlagen im Bau, Abschreibungen auf Forderungen und die Geringwertigen Wirtschaftsgüter aus. In 2025 sind 132 T€ Sonderabschreibungen aufgrund eines Teilabbruches im Gesamtbetrag enthalten.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 15.421 T€ (Vorjahr 14.817 T€) weisen die mit Abstand größte Aufwandsposition auf. Sie umfassen recht unterschiedliche Aufwendungsarten und beinhalten hauptsächlich die allgemeine Kreis- und Jugendamtsumlage mit 10.373 T€ (Vorjahr 9.970 T€). Des Weiteren werden hier Aufwendungen für die Flüchtlingsbetreuung mit 1.244 T€ (Vorjahr 1.609 T€) sowie die Gewerbesteuerumlage 653 T€ (Vorjahr 523 T€) gebucht. Auch die Weiterleitungen der Zuweisungen im Bereich der OGS mit 432 T€ (Vorjahr 423 T€) und der Elternbeiträge für Betreuungsangebote mit 296 T€ (Vorjahr 278 T€) stehen hier zur Buche.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.920 T€ (Vorjahr 4.342 T€) fallen u.a. für Geschäftsaufwendungen, die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, für Versicherungsverträge sowie Einzel- und Pauschalwertberichtigungen an. Die deutliche Senkung ergibt sich insbesondere aus den niedrigeren Einzelwertberichtigungen (- 1.832 T€).

Finanzerträge und -aufwendungen

Die Finanzerträge in Höhe von 438 T€ (Vorjahr 569 T€) ergeben sich im Wesentlichen aus den Gewinnausschüttungen der Beteiligungen. Für die Verringerung sind vor allem die Gewinnausschüttungen der beiden Beteiligungen an Windanlagen verantwortlich.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen sind für 2025 in Höhe von 419 T€ (Vorjahr 394 T€) angefallen. Im Wesentlichen handelt es sich hier um Zinsaufwendungen für Investitions- und Liquiditätskredite, die von der Gemeinde Wadersloh in Anspruch genommen wurden.

III. Finanzrechnung

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit können von den Erträgen und Aufwendungen abweichen, da nicht alle Erträge und Aufwendungen zahlungswirksam sind. Dabei stehen Einzahlungen in Höhe von 32.966 T€ Auszahlungen in Höhe von 31.074 T€ gegenüber. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt mit einem Ergebnis in Höhe von rund 1.891 T€ ab.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen in Höhe von 2.942 T€ (Vorjahr 3.447 T€) stellen die Zuwendungen vom Land mit 2.914 T€ den größten Posten dar. Diese Zuwendungen umfassen auch die Einzahlungen für die Investitionspauschale, die Schul- und Bildungspauschale, die Sportpauschale, die Feuerschutzpauschale sowie die Zuwendungen für Inklusion.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen in Höhe von 1.820 T€ (Vorjahr 248 T€) werden geprägt durch die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden.

Durch Beiträge und ähnliche Entgelte konnten Einzahlungen in Höhe von 500 T€ (Vorjahr 437 T€) generiert werden.

Sonstige Investitionseinzahlungen sind im Jahr 2025 in Höhe von 119 T€ (Vorjahr 98 T€) zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich insbesondere um Rückflüsse von Ausleihungen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurden Auszahlungen in Höhe von 961 T€ (Vorjahr 896 T€) getätigt.

Für Baumaßnahmen wurden insgesamt 6.283 T€ (Vorjahr 6.949 T€) verausgabt. Hiervon entfallen auf den Bereich Hochbaumaßnahmen 3.959 T€ (Vorjahr 4.907 T€), auf den Bereich Tiefbaumaßnahmen 1.712 T€ (Vorjahr 1.388 T€) und auf den Bereich der sonstigen Baumaßnahmen 612 T€ (Vorjahr 654 T€).

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden in Höhe von 942 T€ (Vorjahr 792 T€) getätigt.

Finanzanlagen wurden in 2025 nicht erworben (Vorjahr 0 €).

Sonstige Investitionsauszahlungen wurden in Höhe von 61 T€ (Vorjahr 51 T€) getätigt.

Finanzierungstätigkeit

In 2025 wurden investive Kredite in Höhe von 2.500 T€ (Vorjahr 2.990 T€) aufgenommen. Kredite zur Liquiditätssicherung wurden in Höhe von 3.006 T€ aufgenommen und es wurden 5 Mio.€ getilgt.

Darlehen wurden in 2025 in Höhe von 1.228 T€ (Vorjahr 1.132 T€) getilgt.

IV. Ermächtigungsübertragungen

Übertragungen

Gemäß § 22 KomHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Werden sie übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres. Dem Rat ist gemäß § 22 Abs. 4 KomHVO NRW eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnisplan und Finanzplan des Folgejahres vorzulegen.

Die als Anlage beigefügte Aufstellung der Übertragungen im Haushaltsjahr 2025 weist insgesamt 86 T€ (Vorjahr 117 T€) bei den Aufwendungen aus.

Aufwandsübertragungen und investive Übertragungen belasten die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2026. Insgesamt sollen Maßnahmen mit Auszahlungen in Höhe von 1.085 T€ (Vorjahr 1.959 T€) übertragen werden.

V. Sonstige Angaben

Ergänzende Informationen

Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

Mit der Stadt Münster wurde am 16.10.2000 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die gemeinsame Inanspruchnahme der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung citeq der Stadt Münster geschlossen. Die Kosten hierfür werden anhand der tatsächlich geleisteten Dienste gesondert in Rechnung gestellt.

Darüber hinaus bestehen weitere öffentlich-rechtliche Verträge bzw. Vereinbarungen mit der Volkshochschule Beckum-Wadersloh und der Musikschule Beckum-Warendorf.

Die Sparkasse Münsterland Ost befindet sich in der Trägerschaft des Sparkassenzweckverbandes der Stadt Münster, des Kreises Warendorf und den Städten und Gemeinden Ahlen, Beckum, Beelen, Drensteinfurt, Ennigerloh, Everswinkel, Oelde, Ostbevern, Sassenberg, Sendenhorst, Telgte, Wadersloh und Warendorf. Für die Verbindlichkeiten der Sparkasse haftet der Sparkassenzweckverband als Träger uneingeschränkt.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Durch Ratsbeschluss vom 11.05.1989 hat sich die Gemeinde Wadersloh verpflichtet, bis zu 4,5 %-Punkte der anererkennungsfähigen Betriebskosten des Johanneums zu tragen. In 2025 wurden 282 T€ ausgezahlt.

Ferner hat sich die Gemeinde in Verträgen und Vereinbarungen verpflichtet, Überhangplätze der katholischen Kindertagesstätten bzw. Trägeranteile der DRK-Kindertagesstätten zu finanzieren.

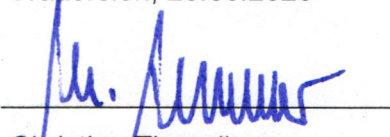
Durch Ratsbeschluss erhalten verschiedene Vereine und Verbände Zuschüsse. Der Betrag für 2025 beläuft sich auf rund 84 T€.

Durch die Beteiligung an der Westfälischen Landes-Eisenbahn (WLE) ist die Gemeinde Wadersloh verpflichtet, jährlich auch einen Verlust in Höhe von 36 T€ mitzutragen.

Aus dem Leasingvertrag für das Bürgermeister-Fahrzeug bestehen Zahlungsverpflichtungen in Höhe von 6 T€ (Vorjahr 5 T€), die jedoch durch Zahlungen des Bürgermeisters an die Gemeinde Wadersloh mitfinanziert werden.

Abschließend ist anzumerken, dass die Zusatzversorgung für die Westfälische Landeseisenbahn GmbH, die Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf GmbH und die Sparkasse Münsterland-Ost durch die Gemeinde Wadersloh abgesichert wird. Allerdings zeichnet sich nicht ab, dass die Gemeinde Wadersloh in absehbarer Zeit für den Ausgleich der Risiken in Anspruch genommen wird.

Wadersloh, 23.06.2026


Christian Thegelkamp
Bürgermeister
Norbert Morfeld
Kämmerer

Anlage 01

Anlagenspiegel zum 31.12.2025

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 1.1. des HHJ	Zugänge im HHJ	Abgänge im HHJ	Umbuchungen im HHJ	Stand am 31.12. des HHJ	Stand am 1.1. des HHJ2	Abschreibung en im HHJ	Zuschreibung en im HHJ	Änderungen durch Zu-/Abgänge sowie Umbuchungen im HHJ	Kumulierte Afa (inkl. Vorjahre)	Buchwert am 31.12. des HHJ	Buchwert am 31.12. des VJ
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		+	-	+/-	+/-		+	-	-			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	877.522,73	30.139,17			907.661,90	290.839,54	33.052,21			323.891,75	583.770,15	586.683,19
2. Sachanlagen												
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
2.1.1 Grünflächen u. Aufbauten	7.063.823,72	16.129,74	14.733,48	-11.018,50	7.054.201,48	2.793.331,65	238.494,59			3.031.826,24	4.022.375,24	4.270.492,07
2.1.2 Ackerland	9.198.165,17	192.801,70	921.831,60		8.469.135,27	0,00					8.469.135,27	9.198.165,17
2.1.3 Wald, Forsten	172.644,97				172.644,97	0,00					172.644,97	172.644,97
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	201.077,27				201.077,27	92.547,13				92.547,13	108.530,14	108.530,14
Summe unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	16.635.711,13	208.931,44	936.565,08	-11.018,50	15.897.058,99	2.885.878,78	238.494,59			3.124.373,37	12.772.685,62	13.749.832,35
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.203.027,61	133.647,04			1.336.674,65	208.954,99	29.448,47			238.403,46	1.098.271,19	994.072,62
2.2.2 Schulen	17.703.904,62	400.260,97	177.769,60	5.376.054,97	23.302.450,96	3.578.893,27	503.911,36		177.767,60	3.905.037,03	19.397.413,93	14.125.011,35
2.2.3 Wohnbauten	3.437.825,06	588.341,44			4.026.166,50	570.171,21	129.483,57			699.654,78	3.326.511,72	2.867.653,85
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.508.707,03	72.736,25			21.581.443,28	5.229.706,41	443.189,08			5.672.895,49	15.908.547,79	16.279.000,62
Summe bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	43.853.464,32	1.194.985,70	177.769,60	5.376.054,97	50.246.735,39	9.587.725,88	1.106.032,48		177.767,60	10.515.990,76	39.730.744,63	34.265.738,44
2.3 Infrastrukturvermögen												
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.556.852,32	9.477,74			7.566.330,06	0,00	0,00			0,00	7.566.330,06	7.556.852,32
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.498.609,07	32.982,32			1.531.591,39	526.421,75	36.875,87			563.297,62	968.293,77	972.187,32
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	26.426.129,11	386.141,67		233.164,58	27.045.435,36	11.142.660,71	687.264,76			11.829.925,47	15.215.509,89	15.283.468,40
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	50.901.944,78	701.436,07	3.809,45	49.256,08	51.648.827,48	23.656.723,19	1.293.342,94		1.365,40	24.948.700,73	26.700.126,75	27.245.221,59
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	226.424,64				226.424,64	86.571,49	7.576,70			94.148,19	132.276,45	139.853,15
Summe Infrastrukturvermögen	86.609.959,92	1.130.037,80	3.809,45	282.420,66	88.018.608,93	35.412.377,14	2.025.060,27		1.365,40	37.436.072,01	50.582.536,92	51.197.582,78
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden												
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.238,62				8.238,62						8.238,62	8.238,62
2.6 Maschinen und technische Anlagen u. Fahrzeuge	5.961.665,47	137.034,88	54.221,70	1.066.307,41	7.110.786,06	2.871.451,51	442.638,65		53.807,96	3.260.282,20	3.850.503,86	3.090.213,96
2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.951.815,23	345.674,46	156.590,96	111.047,27	5.251.946,00	2.997.898,89	317.845,45		145.064,31	3.170.680,03	2.081.265,97	1.953.916,34
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.389.079,81	5.118.694,79		-6.824.811,81	3.682.962,79	1.106,70				1.106,70	3.681.856,09	5.387.973,11
Summe der Sachanlagen	163.409.934,50	8.135.359,07	1.328.956,79	0,00	170.216.336,78	53.756.438,90	4.130.071,44		378.005,27	57.508.505,07	112.707.831,71	109.653.495,60
3. Finanzanlagen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	790.000,00				790.000,00						790.000,00	790.000,00
3.2 Beteiligungen	1.482.677,29				1.482.677,29						1.482.677,29	1.482.677,29
3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	509.547,32				509.547,32	78.449,19		62.990,76		15.458,43	494.088,89	431.098,13
3.4 Ausleihungen	0,00				0,00							
3.4.1 am verbundene Unternehmen	1.353.305,37		96.368,71		1.256.936,66						1.256.936,66	1.353.305,37
3.4.2 an Beteiligungen	0,00				0,00							
3.4.3 an Sondervermögen	0,00				0,00							
3.4.4 Sonstige Ausleihungen	11.330,00				11.330,00						11.330,00	11.330,00
Summe Ausleihungen	1.364.635,37		96.368,71		1.268.266,66						1.268.266,66	1.364.635,37
Summe der Finanzanlagen	4.146.859,98		96.368,71		4.050.491,27	78.449,19		62.990,76		15.458,43	4.035.032,84	4.068.410,79
Summe des Anlagevermögens	168.434.317,21	8.165.498,24	1.425.325,50	0,00	175.174.489,95	54.125.727,63	4.163.123,65	62.990,76	378.005,27	57.847.855,25	117.326.634,70	114.308.589,58

Anlage 01 a

Geleistete Anzahlungen / Anlagen im Bau 2025

Nr.	Beschreibung	Investitionsnr.	Kostenträger	Kostenstelle	Buchwert
AIB10-0010	AIB-Kostenanteil Hochwasser Glenne	NATUR 001	13.01.01	22060	30.000,00 €
AIB20-0006	AIB-Erneuerung Im Vogelbusch	STRAßE 079	12.01.01	22030	12.526,76 €
AIB21-0006	AIB-Kreisverkehr Winkelstr./Stromberger Str.	STRAßE 088	12.01.01	22030	27.821,07 €
AIB21-0011	AIB-Ausbau Breitband/Glasfaser	WIRTSCH005	15.01.01	32000	318.302,11 €
AIB21-0020	AIB-Umsetzung WRRl - 5 Abschnitte Liese	NATUR 007	13.01.01	22060	121.884,99 €
AIB22-0011	AIB-Umgestaltung Kirchplatz - Ri. Überwasserstr.	STRAßE 076	12.01.01	22030	5.848,14 €
AIB22-0020	AIB-Kanal BG Wohnpark Mauritz	KANAL 075	11.02.02	22000	107.488,88 €
AIB22-0021	AIB-Straße BG Wohnpark Mauritz	STRAßE 106	12.01.01	22030	28.626,71 €
AIB23-0004	AIB-Umgestaltung Margarethenstr. - Ri. Wilhelmstr.	STRAßE 084	12.01.01	22030	2.177,70 €
AIB23-0010	AIB-MTF - Löschzug Wadersloh WAF-FW	FEUER 065	02.07.01	43107	2.185,22 €
AIB23-0011	AIB-MTF m.e.K. WAF-FW	FEUER 066	02.07.01	43308	2.441,08 €
AIB23-0019	AIB-Kanal Ostkampstr./Osthusener Str.	KANAL 064	11.02.02	22000	19.324,66 €
AIB23-0022	AIB-Themenspielplätze	SPIELP 013	06.02.02	41000	85.174,56 €
AIB23-0023	AIB-Erwerb von Netzersatzaggregaten (NEA)	GEB 051	01.10.05	13002	559.838,93 €
AIB23-0025	AIB-Außenbereich Johanneum	GRUND 033	01.10.03	13030	23.950,78 €
AIB23-0026	AIB-Baumaßnahme Johanneum	GEB 049	01.10.05	13030	1.474.854,53 €
AIB24-0009	AIB-Erneuerung Schlammbehandlung	KANAL 076	11.02.02	22000	242.071,42 €
AIB24-0010	AIB-Diestedde West II. + III. BA	STRAßE 086	12.01.01	22030	216.620,24 €
AIB24-0011	AIB- GW-L2 - Löschzug Liesborn, WAF-FW	FEUER 054	02.07.01	43309	4.158,20 €
AIB25-0001	AIB-Umsetzung WRRl - 4 Abschnitte Biesterbach	NATUR 007	13.01.01	22060	10.791,30 €
AIB25-0003	AIB-Einrichtung Fachraum Johanneum	GEB 049	01.10.05	13030	269.329,31 €
AIB25-0006	AIB-Kanalkataster	KANAL 082	11.02.02	22000	20.067,33 €
AIB25-0007	AIB-HLF 20 Löschzug Wadersloh	FEUER 079	02.07.01	43109	7.469,08 €
AIB25-0008	AIB-Ausbau OGS Diestedde	GEB 063	01.10.05	13037	5.121,39 €
AIB25-0009	AIB-Umsetzung WRRl - Renaturierung Liese	NATUR 007	13.01.01	22060	17.185,60 €
AIB25-0010	AIB-Umrüstung Pumpwerke auf Mobilfunk 5G	KANAL 068	11.02.02	22000	27.584,21 €
AIB25-0011	AIB-Erneuerung Mittelspannung mit Transformator	KANAL 077	11.02.02	22000	21.325,23 €
AIB25-0012	AIB-Erneuerung Bürgersaal Klosterhof	GEB 046	01.10.05	13048	17.686,66 €
					3.681.856,09 €

Forderungsspiegel zum 31.12.2025

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	181.292,09 €	181.292,09 €	0,00 €	0,00 €	166.426,81 €
1.2 Beiträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.154,96 €
1.3 Steuern	276.329,17 €	276.329,17 €	0,00 €	0,00 €	125.282,61 €
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	483.923,48 €	89.321,48 €	132.480,00 €	262.122,00 €	528.886,81 €
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	143.320,85 €	143.320,85 €	0,00 €	0,00 €	142.527,66 €
Summe	1.084.865,59 €	690.263,59 €	132.480,00 €	262.122,00 €	971.278,85 €
2. Privatrechtliche Forderungen	0,00 €				
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	87.896,74 €	87.896,74 €	0,00 €	0,00 €	78.921,62 €
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	435,50 €
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	87.896,74 €	87.896,74 €	0,00 €	0,00 €	79.357,12 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände					
3.1 Sonstige Vermögensgegenstände	419.452,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	683.385,82 €
Summe	419.452,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	683.385,82 €
Summe aller Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.592.214,98 €	778.160,33 €	132.480,00 €	262.122,00 €	1.734.021,79 €

Anlage 03

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2025

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 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					0,00 €
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	24.843.990,58 €	1.286.592,96 €	5.467.140,08 €	18.090.257,54 €	23.580.161,02 €
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5 von Kreditinstituten	24.843.990,58 €	1.286.592,96 €	5.467.140,08 €	18.090.257,54 €	23.580.161,02 €
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.006.200,30 €	3.006.200,30 €	0,00 €	0,00 €	5.000.000,00 €
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.2 vom privaten Kreditmarkt	3.006.200,30 €	3.006.200,30 €	0,00 €	0,00 €	5.000.000,00 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	713.387,29 €	713.387,29 €	0,00 €	0,00 €	686.256,35 €
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	228.141,07 €	82.911,79 €	122.400,00 €	22.829,28 €	287.926,54 €
7. Sonstige Verbindlichkeiten	343.040,59 €	343.040,59 €	0,00 €	0,00 €	282.236,23 €
8. Erhaltene Anzahlungen	4.088.065,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.073.914,94 €
9. Summe aller Verbindlichkeiten	33.222.825,17 €	5.432.132,93 €	5.589.540,08 €	18.113.086,82 €	33.910.495,08 €
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Bürgschaft Johanneum Wadersloh	116.913,34 €				129.913,34 €

Anlage 04
Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung		Bestand zum 31.12. des Vorjahres ²	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüberschüssen oder allgemeinen Rücklagen nach § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW	Verwendung des Vorjahres- ergebnisses ³	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr ⁴	Veränderungen der Sonderrücklage	Bestand zum 31.12. des Haushalts- jahres ⁵
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1	Allgemeine Rücklage	20.529.749,44		0,00	76.752,28	0,00	20.606.501,72
1.2	Sonderrücklagen	0,00		0,00		0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	6.646.887,63		-919.519,46			5.727.368,17
1.4	Bilanzieller Verlustvortrag ¹						
1.5	Jahresüberschuss/-fehlbetrag ²	-919.519,46		919.519,46			103.273,66
Summe Eigenkapital		26.257.117,61		-919.519,46			26.437.143,55
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00		0,00			0,00

¹Ausweis des bilanziellen Verlustvortrag mit negativem Vorzeichen

²Ausweis eines Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen

³Ggf. Bildung eines neuen bilanziellen Verlustvortrages; Ausweis der Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage in die Allgemeine Rücklage nach § 75 Absatz 3 Satz 3 GO NRW

⁴Ggf. zzgl. der einmaligen zulässigen Verrechnung der Bilanzierungshilfe mit der allgemeine Rücklage nach § 6 Absatz 2 NKF-CUIG

⁵Vor Beschluss über die Ergebnisverrechnung

Anlage 05a
Übertragungen Aufwand aus 2025 nach 2026

Produkt	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Übertragung aus 2025 nach 2026	Begründung
01.07.01	Arbeitsschutz und Gesundheitsförderung	48.980,00 €	24.432,39 €	5.000,00 €	Die eingesparten Mittel sollen für Maßnahmen in 2026 genutzt werden.
01.07.01	Fortbildung, Umschulung inkl. Fahrtkosten	33.000,00 €	25.991,05 €	7.000,00 €	In 2025 geplante Fortbildungen wurden nach 2026 verschoben.
01.07.01	Ausbildung	40.000,00 €	34.687,28 €	5.310,00 €	Einige Abrechnungen erfolgen erst in 2026.
01.09.01	Aufwand Wartung Hardware	28.600,00 €	27.786,47 €	800,00 €	Maßnahmen werden in 2026 fortgeführt.
01.09.01	Aufwand Pflege Software	85.800,00 €	76.652,37 €	9.000,00 €	Maßnahmen werden in 2026 fortgeführt.
02.07.01	Unterhaltung Gewässer	15.000,00 €	3.336,66 €	8.000,00 €	Maßnahmen werden in 2026 fortgeführt.
02.07.01	Aufwand Löschwasserkonzept	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	Die Maßnahme wird in 2026 fortgeführt.
03.01.01	Aufwand Lehr- und Unterrichtsmittel	13.500,00 €	13.339,52 €	160,48 €	Die Mittel aus dem sogenannten Schulleiteretat werden generell übertragen.
03.01.08	Aufwand Lehr- und Unterrichtsmittel	11.263,78 €	9.542,24 €	1.721,54 €	
08.02.01	Zuschuss Investitionen Reiterverein	19.000,00 €	6.517,92 €	12.480,00 €	Der Zuschuss für den Reiterverein wird in 2026 abgerechnet.
12.01.01	Unterhaltung Brücken	30.330,00 €	2.091,43 €	20.000,00 €	Maßnahmen werden in 2026 fortgeführt.
14.01.01	Zuschuss zu Gründächern	15.000,00 €	8.832,60 €	6.160,00 €	Einige Förderungen werden erst in 2026 ausgezahlt.
14.01.01	Zuschuss Versickerung Regenwasser	1.000,00 €	400,00 €	600,00 €	Einige Förderungen werden erst in 2026 ausgezahlt.
Summe				86.232,02 €	

Anlage 05b

Investitionsübertragungen aus 2025 nach 2026

KTR	Invest-Nr.	Name	Übertragung aus 2024 nach 2025	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Übertragung aus 2025 nach 2026	Begründung
01.05.01	ZD 002	Betriebs- und Geschäftsausstattung	- €	20.000,00 €	14.524,83 €	5.400,00 €	Die Lieferung und Endabrechnung der zusätzlichen Tische für den Ratssaal erfolgt in 2026.
01.09.01	IT 001	Ausstattung IT Rathaus	25.800,00 €	35.700,00 €	38.635,75 €	22.860,00 €	Die Maßnahme "Ausstattung Hard- und Software Zeiterfassung" wurde in 2025 begonnen und wird in 2026 endabgerechnet.
01.09.01	IT 011	Ausstattung IT - Sekundarschule	- €	46.100,00 €	42.658,04 €	3.000,00 €	Die Endabrechnung geplanter Maßnahmen erfolgt in 2026.
01.09.01	IT 012	Ausstattung IT Grundschulverbund	- €	82.700,00 €	6.158,15 €	71.000,00 €	Die Ansätze für die Computerräume an den Grundschulstandorten Liesborn und Diestedde (Sperrvermerk), die Anschaffung weiterer iPads und interaktiver Boards werden vorsorglich nach 2026 übertragen. In 2026 klärt sich, ob die Anschaffungen ggf. über den Digitalpakt 2.0 realisiert werden können.
01.09.01	IT 022	Maßnahmen IT-Sicherheit	- €	15.000,00 €	7.132,15 €	7.860,00 €	Die geplante Maßnahme "Patchmanagement" wird in 2026 endabgerechnet.
01.10.05	GEB 029	Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Wadersloh	71.440,00 €	- €	39.343,12 €	32.090,00 €	Es stehen noch Schlusszahlungen aus.
01.10.05	GEB 046	Erneuerung Bürgersaal Klosterhof	- €	25.000,00 €	17.686,66 €	7.310,00 €	Die Planung wird in 2026 fortgeführt.
01.10.05	GEB 051	Erwerb von Netzersatzaggregaten (NEA)	- €	500.000,00 €	441.500,05 €	58.490,00 €	Es stehen noch Schlusszahlungen aus.
01.10.06	GEB 055	Sanierung Dachgeschoss - Freudenberg 27	- €	90.000,00 €	- €	90.000,00 €	Die Maßnahme soll in 2026 umgesetzt werden.
02.07.01	FEUER 077	Erwerb Rollcontainer	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	Maßnahme wird in 2026 fortgeführt.
03.01.01	SCHUL 021	Erwerb Anlagevermögen GS-Verbund	- €	15.000,00 €	13.648,38 €	1.300,00 €	Die Endabrechnung geplanter Maßnahmen erfolgt in 2026.
03.01.05	SCHUL 006	Bau von Schulbuswartehallen	- €	5.000,00 €	571,20 €	1.200,00 €	Die Restaurierung einer Wartehalle wird in 2026 endabgerechnet.

Investitionsübertragungen aus 2025 nach 2026

KTR	Invest-Nr.	Name	Übertragung aus 2024 nach 2025	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Übertragung aus 2025 nach 2026	Begründung
03.01.08	SCHUL 018	Erwerb Anlagevermögen Sekundarschule	1.200,00 €	31.000,00 €	17.234,17 €	14.500,00 €	Die Endabrechnung für die Anschaffung der in 2025 geplanten Eigentumsschränke erfolgt in 2026.
06.02.02	SPIELP 013	Themenspielflächen	99.500,00 €	120.000,00 €	77.713,26 €	45.000,00 €	Die Maßnahme in Wadersloh wird in 2026 endabgerechnet.
08.01.01	SPORT 001	Erwerb von Sportgeräten	- €	3.000,00 €	2.049,55 €	950,00 €	Die Endabrechnung der Minireise für die Mauritzhalle erfolgt in 2026.
11.02.02	KANAL 076	Erneuerung Schlammbehandlung	- €	300.000,00 €	112.695,88 €	187.300,00 €	Die Maßnahme wird in 2026 fortgeführt.
12.01.01	STRAßE 062	Ausbau - BG Diestedde West (2. BA)	300.000,00 €	250.000,00 €	255.508,89 €	294.490,00 €	Die Maßnahme wird in 2026 fortgeführt.
12.01.01	STRAßE 104	Brückendurchlass Herzebrockweg	- €	50.000,00 €	25.059,08 €	24.940,00 €	Die Maßnahme wird in 2026 fortgeführt.
12.01.01	STRAßE 106	BG - Wohnpark Mauritz	- €	50.000,00 €	24.637,83 €	25.360,00 €	Die Maßnahme wird in 2026 fortgeführt.
15.01.01	WIRTSCH005	Ausbau Breitband	140.520,00 €	115.000,00 €	54.883,46 €	85.630,00 €	Die Maßnahme wird fortgeführt und zum Teil im Haushalt 2026 neu veranschlagt.
Summe			638.460,00 €	1.773.500,00 €	1.191.640,45 €	998.680,00 €	

Beteiligungsdaten Gemeinde Wadersloh

Beteiligung	Sitz	Anteil (in €)	Antel (in %)	Eigenkapital
RWE AG	Essen	171.165,57 €	0,0004%	41.564.000.000,00 €
Verband kommunaler RWE-Aktionäre GmbH	Essen	511,29 €	0,40%	128.383,14 €
Wasserversorgung Beckum GmbH	Beckum	943.000,00 €	7,67%	15.909.242,76 €
Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH	Lippstadt	67.600,00 €	1,73%	3.527.000,00 €
Radio WAF Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	Warendorf	2.556,46 €	0,515%	- €
GfW im Kreis WAF mbH	Beckum	2.198,56 €	0,31%	995.984,28 € *
Volksbank Beckum-Lippstadt eG	Lippstadt	330,00 €	0,001%	168.022.108,45 € *
Wadersloh Energie GmbH	Wadersloh	765.000,00 €	51,00%	3.437.706,10 € *
> "Tochter" Wadersloh Netz GmbH & Co. KG	Wadersloh		51,00%	
> "Tochter" Wadersloh Netz Verwaltungs GmbH	Wadersloh		51,00%	
Bau- und Wohnungsgenossenschaft Wadersloh eG	Wadersloh	10.500,00 €	11,47%	3.707.640,72 €
Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG	Wadersloh	500,00 €	0,07%	1.077.383,42 € *
Wadersloh Wind GmbH	Wadersloh	25.000,00 €	100,00%	102.213,45 €
Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG	Wadersloh	363.090,00 €	24,50%	1.482.000,00 €

* Werte Stand 31.12.2024. Aktuelle liegen noch nicht vor.

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2025

Art der Rückstellung	Stand 31.12.2024	Veränderungen			Stand 31.12.2025
		Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	
Pensionsrückstellungen	7.405.034,00 €	519.188,00 €	2.429,00 €	0,00 €	7.921.793,00 €
Beihilferückstellungen	2.224.425,00 €	205.903,00 €	0,00 €	0,00 €	2.430.328,00 €
Altersteilzeitrückstellung	132.100,00 €	25.000,00 €	73.900,00 €	0,00 €	83.200,00 €
Instandhaltungsrückstellungen (Gebäude)	95.000,00 €	14.000,00 €	38.510,88 €	0,00 €	70.489,12 €
Sonst. Rückst. f. Überstunden und Urlaub	144.487,67 €	156.145,26 €	144.487,67 €	0,00 €	156.145,26 €
Sonst. Rückst. Prüfungen GPA	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Sonst. Rückst. Zuschuss Investitionen Kindergärten	100.884,60 €	75.000,00 €	6.333,01 €	0,00 €	169.551,59 €
Sonst. Rückst. Rückzahlung Konzessionsabgaben Strom + Gas	0,00 €	110.000,00 €	0,00 €	0,00 €	110.000,00 €
Summe	10.111.931,27 €	1.115.236,26 €	265.660,56 €	0,00 €	10.961.506,97 €

Instandhaltungsrückstellung - Kommunale Gebäude

								Stand 31.12.2025 davon Restlaufzeit		
								bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als
Maßnahme	Übertrag aus 2024	Plan 2025 - Plan 2028	Zuteilung 2025	Inanspruch- nahme 2025	Auflösung 2025	Übertrag 2026	Stand 31.12.2025		5 Jahre	
Villa Mauritz										
Fenstererneuerungen	41.000,00 €	0,00 €	41.000,00 €	0,00 €	0,00 €	41.000,00 €	41.000,00 €	0,00 €	41.000,00 €	0,00 €
Rathaus										
Erneuerung der Haupteingangstüren	24.000,00 €	0,00 €	24.000,00 €	8.510,88 €	0,00 €	15.489,12 €	15.489,12 €	15.489,12 €	0,00 €	0,00 €
Grundschule Wadersloh										
Dachsanierung Hauptgebäude	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sekundarschule Wadersloh										
Erneuerung WC-Trennwände	0,00 €	0,00 €	14.000,00 €	0,00 €	0,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt 2025	95.000,00 €	0,00 €	109.000,00 €	38.510,88 €	0,00 €	70.489,12 €	70.489,12 €	29.489,12 €	41.000,00 €	0,00 €

Anlage 08

Liste Bürgermeister, Mitglieder Rat, Beigeordnete und Kämmerer

Bürgermeister

Thegelkamp Christian

Allgemeiner Vertreter und Kämmerer

Morfeld Norbert

Mitglieder des Rates

Arndt	Matthias
Blex	Eliana
Blex	Dr. Klaus
Bönhoff	Christoph
Claßen	Anne
Drews	Martina
Essel	Alexandra
Flürenbrock	Alexandra
Goß	Andrea
Grothues	Klaus
Hollenhorst	Elisabeth
Joraschky	Boris
Joswig	Tobias
Keitlinghaus	Dr. Ulrike
Kraume	Wolfgang
Lorig	Thomas
Luster-Haggeney	Rudolf
Lutterbüse	Ruth
Meerbecker	Lucia
Meyer	Ludger
Rühl	Jürgen
Sandknop	Daniel
Scheja	Jessica
Smyczek	Jan
Smyczek	Olaf
Steinhüser	Martin
Teckentrup	Heino
Wessler	Andreas
Wickenkamp	Alfons
Winkelhorst	Rudolf
Winkler	Philip
Woermann	Markus

Lagebericht

Lagebericht zum Jahresabschluss 2025

Einleitung

Gemäß § 95 GO NRW hat die Gemeinde zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen.

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht soll gemäß § 49 Kommunalhaushaltsverordnung Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Der Lagebericht soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der kommunalen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune zu enthalten. In die Analyse sollen produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Überblick

Der Jahresabschluss 2025 weist einen Überschuss von 103 T€ aus. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz stellt dies eine Verbesserung um 1.651 T€ dar.

Obwohl die Aufwendungen insgesamt um 1,2 Mio. € höher ausfallen als geplant, sorgen höhere Erträge, vor allem bei der Gewerbesteuer, für die Verbesserung des Jahresergebnisses.

Das Ergebnis des Jahres 2025 wird gemäß § 96 GO NRW der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Die insgesamt positive Entwicklung führt auch im Finanzplan zu einer Verbesserung, der Finanzsaldo bleibt jedoch negativ. Bei den Investitionen liegen die Verbesserungen insbesondere an Übertragungen und Neuveranschlagungen im Haushalt 2026. Der Rahmen für investive Darlehen in Höhe von 2,5 Mio. € wurde ausgeschöpft. Der Stand der Kassenkredite konnte zum Jahresende um nahezu 2 Mio.€ verringert werden. Gleichzeitig sinkt der Stand an liquiden Mitteln um 1,6 Mio. €.

Gesamtergebnis

Bei der Verabschiedung des Haushaltes 2025 war – unter Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen – von einem Minus in Höhe von 1.548 T€ ausgegangen worden. Die Ergebnisrechnung 2025 konnte jedoch um 1.651 T€ verbessert werden und schließt mit einem Plus von 103 T€ ab.

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist
	in T €						
Ordentliche Erträge	28.298,8	33.009,4	30.128,6	35.458,2	33.895,0	36.612,5	2.717,5
Finanzerträge	376,2	424,3	735,1	568,6	396,7	437,6	40,9
Außerordentliche Erträge	0,0	593,5	457,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge Gesamt	28.675,0	34.027,2	31.321,5	36.026,8	34.291,7	37.050,1	2.758,4
Ordentliche Aufwendungen	27.722,7	30.796,8	31.744,9	36.552,4	35.321,9	36.528,3	1.206,4
Finanzaufwendungen	113,3	109,5	168,7	394,0	517,4	418,5	-98,9
Aufwendungen Gesamt	27.836,0	30.906,3	31.913,6	36.946,4	35.839,3	36.946,8	1.107,5
Jahresergebnis	839,0	3.120,8	-592,1	-919,5	-1.547,6	103,3	1.650,9

Die Mehrerträge resultieren insbesondere aus der Gewerbesteuer. Auch beim Verkauf von Grundstücken konnten höhere Erträge generiert werden als geplant. Für einen Kanalanschlussbeitrag waren nicht geplante, periodenfremde Erträge zu buchen, da eine Zuordnung zum Kanal nur teilweise möglich war. Weitere Mehr- und Mindererträge erstrecken sich über den gesamten Haushalt und sorgen im Saldo für die Verbesserung.

Auch bei den Aufwendungen gibt es im gesamten Haushalt Mehr- und Minderaufwendungen an den verschiedensten Stellen. Insgesamt hat sich ein Mehraufwand ergeben. Im Vergleich zur Planung zeigen sich die größten Abweichungen bei den Aufwendungen im Bereich der Flüchtlingsbetreuung, der Gebäudeunterhaltung, den Zuschüssen für die Kindertagesstätten sowie der Zuführung zur Rückstellung für den Gebührenausschlag im Bereich Abwasser.

Einzelheiten sind den nachfolgenden Ausführungen zu entnehmen.

Erträge

Wesentliche Ertragspositionen

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist
	in T €						
Gewerbsteuer	4.694	6.776	5.357	8.183	5.800	8.157	2.357
Anteil a. d. Einkommenssteuer	6.257	6.140	7.009	7.389	7.800	7.876	76
Schlüsselzuweisung v. Land	3.130	3.263	1.830	3.076	3.508	3.508	0
Auflösung von Sonderposten	2.425	2.533	2.484	2.439	2.294	2.440	146
Grundsteuer B	1.956	1.999	2.077	2.165	2.160	2.112	-48
Schmutzwassergebühren	1.358	1.383	1.380	1.542	1.493	1.571	78
Abfallgebühren	846	1.023	1.160	1.173	1.170	1.178	8
Zuweisung Land FlüAG	467	820	756	988	1.200	1.133	-67
Niederschlagswassergebühren	766	769	822	912	910	934	24
Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	508	640	768	727	750	743	-7
Verkauf von Grundstücken und Gebäuden (Gewinn)	459	1.052	26	51	584	738	154
Anteil an der Umsatzsteuer	800	725	737	697	730	726	-4
Benutzungsgebühren/ Nutzungsentschädigung	240	350	461	512	696	605	-91
Konzessionsabgaben (Strom und Gas)	305	337	350	348	309	436	127
Zuweisung vom Land für „Offene Ganztagschule“	314	354	389	423	400	432	32
Nebenkosten Benutzungsge- bühren/Nutzungsentschädigung	146	228	310	351	444	376	-68
Unterhaltungs-/Aufwands- pauschale GFG	290	351	352	352	352	352	0
Mieten/Pachten	150	152	201	233	297	256	-41
Elternbeitrag OGS	97	180	200	239	250	236	-14
Auflösung Investitionspauschale	189	190	218	219	220	219	-1
Auflösung Schulpauschale	166	391	195	118	356	210	-146
Zuweisung Land Geld oder Stelle	193	177	159	178	180	180	0
Verwaltungsgebühren	134	140	166	176	151	177	26
Wasserverbandsgebühren	167	167	168	167	167	167	0
Grundsteuer A	219	234	239	241	164	156	-8
Erstattungen Schülerbeförderungskosten	105	126	59	127	90	153	63
Gewinnausschüttung Wadersloh Energie GmbH	60	87	54	102	102	153	51
Konzessionsabgabe Wasser	102	100	106	105	115	118	3
Summe	26.543	30.687	28.033	33.233	32.692	35.342	2.650

Diese 28 Positionen bilden 95,4 % der Gesamterträge.

Bei der Gewerbesteuer sorgen hohe Abrechnungen für Vorjahre (insbesondere für die Jahre 2022 bis 2024) für die guten Erträge. Die Mehrerträge beim Anteil an der Einkommenssteuer resultieren vor allem aus der Abrechnung für 2024 in Höhe von 57 T€.

Die höheren Auflösungen bei den Sonderposten korrespondieren mit den höheren Abschreibungen. Sonderauflösungen für den Teilabbruch eines Gebäudes wirken sich hier vor allem aus. Ein höherer Frischwasserverbrauch als bei der Planung angenommen ist für die Mehrerträge bei der Schmutzwassergebühr verantwortlich. Das Ergebnis liegt leicht über dem des Vorjahres.

In 2025 wurden weniger Flüchtlinge zugewiesen als geplant, wodurch Mindererträge bei den Zuweisungen nach dem FlüAG, gleichzeitig aber auch Minderaufwendungen entstanden sind. Für abgelehnte Asylbewerber wird inzwischen ein einmaliger pauschaler Betrag zugewiesen, der auch bei den Zuweisungen des Landes nach dem FlüAG zu verbuchen ist. 588 T€ sind hier – auch für Abrechnungen aus Vorjahren – in 2025 geflossen. Beim Ansatz „Erstattung des Landes für abgelehnte Asylbewerber“ (siehe weitere Ertragsänderungen) gab es daher keine Buchungen. Die geringeren Flüchtlingszahlen wirken sich auch auf die Benutzungsgebühren inklusive Nebenkosten aus. Bei der Planung war von höheren Erträgen ausgegangen worden.

In 2025 konnten mehr Grundstücke verkauft werden als geplant. Hierdurch ergibt sich ein höherer Ertrag. Die vorläufige Abrechnung der Konzessionsabgaben Strom für 2025 war fehlerhaft. Eine direkte Korrektur war nicht möglich, wodurch ein höherer Ertrag entstanden ist. Für die Rückzahlungsverpflichtung ist eine Rückstellung in Höhe von 110 T€ gebildet worden (siehe Anlage 07 – Rückstellungsspiegel).

Die Schulpauschale konnte nicht komplett konsumtiv aufgelöst werden und sorgt damit für Mindererträge. Die angesparten Mittel aus Vorjahren wurden in 2025 investiv verwendet, entsprechenden Anlagegütern zugeordnet und werden in den kommenden Jahren aufgelöst. Die Abrechnungssystematik bei den Schülerbeförderungskosten wurde geändert, wodurch sich Mehrerträge ergeben haben. Aufgrund des guten Jahresergebnisses konnte bei der Wadersloh Energie GmbH mehr Gewinn ausgeschüttet werden als geplant.

Weitere Ertragsänderungen

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist
	in T €						
Erstattung des Landes – abgelehnte Asylbewerber	264	264	151	151	150	0	-150
Zuweisung des Bundes – Wärmeplanung	0	0	0	66	0	-66	-66
Verkauf Ökopunkte	0	0	0	0	0	71	71
Periodenfremde Erträge	16	0	0	0	0	144	144
Summe:	280	264	151	217	150	149	-1

Die Einmalpauschale, die inzwischen für Geduldete gezahlt wird, ist bei den Zuweisungen aus dem FlüAG (siehe wesentliche Ertragspositionen) zu verbuchen. Beim Ansatz „Erstattung des Landes für abgelehnte Asylbewerber“ ist somit nichts verbucht worden. Die für die Umsetzung der Wärmeplanung in 2024 geflossene Bundesförderung musste zurückgezahlt werden, da die Zuweisungen durch das Land übernommen werden.

Im Rahmen einer Grundstücksangelegenheit sind nicht geplante Einnahmen aus dem Verkauf von Ökopunkten für die Aufstellung eines Bebauungsplanes geflossen. Ebenso konnten periodenfremde Erträge für den Kanalanschlussbeitrag generiert werden. Der Kanalanschlussbeitrag konnte nicht komplett dem Kanal zugeordnet werden, so dass der Restbetrag als Ertrag zu verbuchen war.

Aufwendungen

Wesentliche Aufwandspositionen

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist
	in T €						
Kreis- und Jugendamtsumlage	8.189	8.536	9.019	9.970	10.373	10.373	0
Personalaufwendungen	6.187	6.519	6.572	7.351	7.528	7.676	148
Abschreibungen	3.773	3.808	3.994	3.970	4.094	4.208	114
Flüchtlingsbetreuung	719	1.150	1.025	1.609	1.735	1.244	-491
Zuschuss Kindertagesstätten	256	320	355	587	475	769	294
Versorgungsaufwendungen	588	613	406	546	605	706	101
Aufwand Schülerbeförderungskosten	472	545	585	604	640	670	30
Gewerbesteuerumlage	341	664	310	523	475	653	178
Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	315	675	771	607	387	625	238
Aufwand Bio- und Restmüll Entsorgung	554	568	604	614	650	585	-65
Weiterleitung Zuweisung des Landes OGS	314	354	389	423	400	432	32
Strom (inkl. BgA)	250	242	345	370	382	374	-8
Miete/Pacht	136	186	309	325	387	362	-25
Gas (inkl. BgA)	152	145	310	323	336	315	-21
Zinsen Kreditinstitute Darlehen	120	109	153	260	330	294	-36
Zuschuss an das Johanneum – Laufender Betrieb	212	236	233	240	250	282	32
Aufwand Bio- und Restmüll Abfuhrkosten	220	214	243	243	260	246	-14
Weiterleitung Elternbeitrag OGS	0	0	129	239	250	236	-14
Zuweisung Krankenhausinvestitionsumlage	189	190	218	219	220	219	-1
Unterhaltung Pkw	182	196	189	262	199	214	15
Versicherungen	206	198	206	202	211	213	2
Aufwendungen Leistungsentgelte Citeq	149	149	169	173	180	184	4
Beitrag an Wasser- und Bodenverband	183	183	183	183	184	183	-1
Aufwand OGS – Gemeindeanteil	157	140	121	141	80	182	102
Weiterleitung Zuweisung Land – Geld oder Stelle	193	177	159	178	180	180	0
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	150	179	179	180	190	175	-15
Unterhaltung Abwasserbeseitigungsanlagen	210	198	193	232	215	162	-53
Unterhaltsreinigung	75	113	98	95	135	151	16
Klärschlamm Entsorgung	189	134	167	136	170	132	-38
Summe:	24.681	26.741	27.634	30.805	31.521	32.045	524

Diese 29 Positionen bilden 86,7 % der Gesamtaufwendungen.

Bei den Abschreibungen sind die Mehraufwendungen auf Sonderabschreibungen für den Teilabbruch eines Gebäudes zurückzuführen. Im Bereich der Flüchtlingsbetreuung wurden weniger Flüchtlinge zugewiesen als geplant wodurch sich Minderaufwendungen ergeben haben. Zudem sind im Vergleich zu den Vorjahren geringere Krankenhilfekosten angefallen.

Nachberechnungen für vergangene Jahre und Vorauszahlungen auf das nächste Haushaltsjahr erhöhen die Zuschüsse an die Kindertagesstätten. Die Gewerbesteuerumlage korrespondiert mit den hohen Gewerbesteuererträgen. Nicht geplante, erforderliche Sanierungen, Instandsetzungen

und Reparatur-/Renovierungsarbeiten an verschiedenen Gebäuden – auch nach Auszügen – sind für den Mehraufwand bei der Gebäudeunterhaltung verantwortlich. Der Planansatz beim Gemeindeanteil für den Aufwand OGS wurde zu gering kalkuliert. Der Mehraufwand ergibt sich aufgrund der gestiegenen Personalaufwendungen beim Mütterzentrum.

Personal- und Versorgungsaufwand

Personalaufwand

Name	2022	2023	2024	2025
Beamtenbesoldung	663.986,29 €	671.815,17 €	732.875,64 €	770.985,85 €
Vergütung tariflich Beschäftigte	5.096.064,21 €	5.601.159,01 €	6.086.787,48 €	6.263.375,02 €
Beihilfen, Arbeitsschutz, Gesundheitsförderung	68.661,80 €	58.370,87 €	61.458,40 €	67.432,69 €
Reiner Personalaufwand	5.828.712,30 €	6.331.345,05 €	6.881.121,52 €	7.101.793,56 €
Saldo Pensions- und Beihilferückstellung	372.353,00 €	242.376,00 €	462.901,00 €	580.594,00 €
Saldo Altersteilzeit	102.475,10 €	-14.976,25 €	4.516,40 €	-18.338,51 €
Saldo sonstige Rückstellungen	1.756,14 €	12.879,27 €	2.623,44 €	11.657,59 €
Brutto-Personalaufwand	6.305.296,54 €	6.571.624,07 €	7.351.162,36 €	7.675.706,64 €
Erstattungen	239.711,48 €	250.139,95 €	340.303,88 €	288.032,51 €
Netto-Personalaufwand	6.065.585,06 €	6.321.484,12 €	7.010.858,48 €	7.387.674,13 €

Im Vergleich zu 2024 ergibt sich die Erhöhung aus den jährlichen Stufensteigerungen, notwendigen Höhergruppierungen und die vorgegebenen Tarifsteigerungen.

Der reine Personalaufwand 2025 liegt mit 7.102 T€ um 387 T€ niedriger als der Planansatz.

Die erforderlichen Buchungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen, für die Altersteilzeit sowie bei den sonstigen Rückstellungen sind von Jahr zu Jahr großen Schwankungen ausgesetzt und weder planbar noch vergleichbar. In 2025 verschlechtern sie das Ergebnis um 574 T€. Der Brutto-Personalaufwand beträgt somit 7.676 T€.

Versorgungsaufwand

Name	2022	2023	2024	2025
Versorgungskassenbeiträge	463.663,23 €	488.377,69 €	424.640,20 €	456.010,29 €
Beihilfen	82.783,88 €	94.486,86 €	102.360,00 €	108.458,78 €
Reiner Versorgungsaufwand	546.447,11€	582.864,55 €	527.000,20 €	564.469,07 €
Saldo Pensions- und Beihilferückstellungen	34.459,00 €	-176.524,00 €	19.334,00 €	141.420,00 €
Brutto-Versorgungsaufwand	580.906,11 €	406.340,55 €	546.334,20 €	705.889,07 €

Die reinen Versorgungsaufwendungen liegen mit 564 T€ unter dem Planansatz in Höhe von 605 T€.

Die erforderlichen Buchungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen verschlechtern das Ergebnis um 141 T€.

Der Brutto-Personalaufwand (TP 11) und der Brutto-Versorgungsaufwand (TP 12) können in der Gesamtergebnisrechnung abgelesen werden.

Weitere maßgebliche Aufwandsänderungen

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist
	in T €						
Zuführung Rückstellung Gebührenaussgleich Abwasser	0	0	0	45	0	202	202
Einstellung in Einzelwertberichtigung	29	12	133	2.004	0	172	172
Zuführung Rückstellung Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0	110	110
Zuführung Rückstellung Gebührenaussgleich Abfall	0	0	0	0	0	56	56
Zuschuss Johanneum – Beteiligung nicht refinanzierbare Maßnahmen	120	250	200	50	50	90	40
Abwasserbeseitigungskonzept	0	0	0	0	55	9	-46
Zinsen Kassenkredite	0	0	0	95	185	108	-77
Summe	149	262	333	2.194	290	747	457

Die Überdeckungen zum 31.12.2025 in den Gebührenhaushalten Abwasser und Abfall waren in die Sonderposten Gebührenaussgleich einzustellen. Forderungen der Gemeinde, die – insbesondere aufgrund von Insolvenzverfahren – niedergeschlagen werden, sind als Einzelwertberichtigung zu verbuchen. In 2025 mussten 172 T€ entsprechend verarbeitet werden.

Die vorläufige Abrechnung der Konzessionsabgaben Strom seitens der Westnetz für 2025 war fehlerhaft. Eine direkte Korrektur war nicht möglich. Für die Rückzahlungsverpflichtung ist eine Rückstellung in Höhe von 110 T€ gebildet worden (siehe Anlage 07 – Rückstellungsspiegel).

Für eine nachgewiesene außerordentliche Baumaßnahme am Gymnasium Johanneum wurden durch Beschluss des Bauausschusses zusätzlich 40 T€ Zuschuss an den Trägerverein gezahlt.

Die Abrechnung des Abwasserbeseitigungskonzeptes ist in 2025 noch nicht erfolgt. Der Bestand an Kassenkrediten konnte in 2025 verringert werden. Die eingeplanten Zinsen für Kassenkredite sind hierdurch und durch niedrigere Zinssätze geringer ausgefallen.

Liquidität

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ist
	in T €						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.049,6	28.755,6	27.593,9	30.856,6	30.718,1	32.965,8	2.247,7
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.312,6	25.963,8	27.396,7	31.493,5	31.710,7	31.079,4	-631,3
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	1.737,0	2.791,8	197,2	-636,9	-992,6	1.886,4	2.879,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.363,7	6.469,0	4.037,9	4.233,5	6.703,3	5.381,0	-1.322,3
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.094,0	9.000,7	11.908,7	8.688,2	11.168,8	8.241,8	-2.927,0
Saldo Investitionstätigkeit	-1.730,3	-2.531,7	-7.870,8	-4.454,7	-4.465,5	-2.860,8	1.604,7
Einzahlungen aus Krediten	1.500,0	300,0	5.710,0	2.990,0	2.500,0	2.500,0	0,0
Einzahlungen aus Kassenkrediten	6.000,0	2.000,0	1.500,0	14.000,0	0	3.006,2	3.006,2
Tilgung von Krediten	1.065,7	904,7	1.033,9	1.132,4	1.257,7	1.228,0	-29,7
Tilgung von Kassenkrediten	6.000,0	2.000,0	0,0	10.500,0	0	5.000,0	5.000,0
Saldo Finanzierungstätigkeit	434,3	-604,7	6.176,1	5.357,6	1.242,3	-721,8	-1.964,1
Saldo gesamt	441,0	-344,6	-1.497,5	266,0	-4.215,8	-1.696,2	2.519,6

Bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sorgen insbesondere die guten Erträge bei der Gewerbesteuer für die guten Beträge. Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wirken sich die Abweichungen bei verschiedenen Aufwandspositionen aus. Für die Verringerung der Auszahlungen sind vor allem die geringeren Aufwendungen im Flüchtlingsbereich und die Minderaufwendungen beim reinen Personalaufwand erwähnenswert. Insgesamt sind die Auszahlungen geringer als die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Somit stehen Mittel zur Verfügung, die für Investitionen genutzt werden könnten.

Im investiven Bereich werden wieder Maßnahmen in 2026 fortgeführt. Hierfür sind entsprechende Mittel übertragen worden. Die Auswirkungen auf die Liquidität im kommenden Jahr kann der Übersicht über die Übertragungen von Investitionen (Anlage 05b) entnommen werden. Diese wurde dem Rat am 08.07.2026 zur Kenntnis gegeben. Geringere Einzahlungen aus Zuwendungen verringern das Ergebnis 2025.

Der Kreditrahmen in Höhe von 2,5 Mio. € wurde ausgeschöpft.

Art		Stand am Ende des Jahres 2024 TEUR	Stand am Ende des Jahres 2025 TEUR
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.5.1	bei Banken und Kreditinstituten	23.580	24.844
	<u>Davon für:</u>		
	„Altbestand“	1.532	1.471
	Wadersloh Energie GmbH (für die Netz GmbH)	415	386
	Wadersloh Wind GmbH	363	337
	Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG	286	266
	Moderne Schule (zinsfrei)	2.192	1.853
	Gute Schule 2020	461	428
	Kommunal Invest (Kanal/Straße Centraliapark)	1.181	1.095
	Wadersloh Energie GmbH (Erwerb Strom- und Gasnetz)	986	922
	Kommunalдарlehen 2019	3.362	3.239
	Kommunalдарlehen 2020	2.771	2.669
	Kommunal Invest (FW/KiGa Liesborn)	1.125	958
	Flüchtlingsunterkünfte	1.606	1.772
	Moderne Schule (OGS Wadersloh/ GS Liesborn/Johanneum)	5.500	5.500
	Kommunal Invest (Feuerwehrgerätehaus Wadersloh)	1.800	1.800
	Kommunal Invest (Notstrom, Erwerb MTF, Schlammbehandlung, Kanal- sanierung, Winkelstraße)		1.700
	Moderne Schule (Einrichtung OGS Wadersloh)		150
	Kommunalдарlehen 2025		298
	<u>Nachrichtlich:</u>		
	Flüchtlingsunterkünfte (zinsfrei)	206	176

Der Stand bei den Liquiditätskrediten konnte in 2025 um etwa 2,0 Mio. € reduziert werden und betrug zum 31.12.2025 noch 3,0 Mio. €. Die liquiden Mittel lagen am 31.12.2025 bei 268 T€. Die nachfolgende Tabelle zeigt die Liquiditätsentwicklung der vergangenen Jahre jeweils zum 31.12.:

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025
	in T €					
Liquide Mittel	3.335	4.015	3.259	790	1.890	268
Kassenkredite	0	0	0	1.500	5.000	3.006
Tatsächliche Liquidität	3.335	4.015	3.259	-710	-3.110	-2.738
Veränderung zum Vorjahr	947	680	-756	-3.969	-2.400	372

Bei den liquiden Mitteln sind 170 T€ fremde Finanzmittel enthalten. In der Gesamtfinanzzrechnung wird lediglich die Veränderung bei den fremden Finanzmitteln dargestellt.

Investitionen

Der Haushaltsplan 2025 sah einschließlich der Übertragungen aus dem Vorjahr Investitionsauszahlungen in Höhe von fast 11,2 Mio. € vor. In den Teilfinanzplänen sind die Investitionsein- und Investitionsauszahlungen detailliert dargestellt.

Insgesamt wurden 8,2 Mio. € in 2025 für Investitionen ausgezahlt. Rund 1,0 Mio. € sind nach 2026 übertragen worden.

Übersicht über größere Investitionsauszahlungen

Produkt	Invest-Nr.	Beschreibung	Fortgeschr. Ansatz 2025	Ergebnis 2025
01.10.05	GEB 041	Erweiterung OGS Wadersloh	1.563	1.958
01.10.05	GEB 049	Baumaßnahme Johanneum	845	1.335
01.10.03	GRUND 001	Erwerb von Grundstücken	1.000	956
01.10.05	GEB 043	Erweiterung Grundschule Liesborn	537	497
01.10.05	GEB 051	Erwerb von Netzersatzaggregaten (NEA)	500	442
01.10.05	GEB 028	Erneuerung Technik Heinrich-Wecker-Sportstätte	260	438
12.01.01	STRAßE 062	Ausbau – BG Diestedde West (2. BA)	550	256
11.02.02	KANAL 023	Versch. Kanalbaumaßnahmen/Kanalsanierungen	227	237
12.01.01	STRAßE 086	Ausbau – BG Diestedde West (3. BA)	170	203
		Summe	5.652	6.322

Entwicklung des Anlagevermögens

Im Haushaltsjahr 2025 ist das Anlagevermögen durch Abschreibungen um 4,2 Mio. € verringert worden. Neues Anlagevermögen wurde im Wert von 8,2 Mio. € geschaffen.

Übersicht über größere Investitionseinzahlungen

Produkt	Invest-Nr.	Beschreibung	Fortgeschr. Ansatz 2025	Ergebnis 2025
16.01.01	ALLGFIN001	Investitionspauschale	1.755	1.756
01.10.05	GEB 049	Baumaßnahme Johanneum	345	344
01.10.05	GEB 028	Erneuerung Technik Heinrich-Wecker-Sportstätte	400	111
16.01.01	ALLGFIN002	Schulpauschale	356	356
01.10.05	GEB 041	Erweiterung OGS Wadersloh	135	151
01.10.03	GRUND 002	Veräußerung von Grundvermögen	1.703	1.800
12.01.01	STRAßE 069	Ausbau – BG Sommerkamp	140	144
11.02.02	KANAL 044	Kanal Diestedder Straße (K 56)	300	129
02.07.01	FEUER 007	Feuerschutzpauschale	95	108
12.01.01	STRAßE 070	Ausbau – BG Lechtenweg (3. BA)	49	81
12.01.01	STRAßE 086	Ausbau – BG Diestedde West (3. BA)	41	68
08.02.01	SPORT 003	Sportpauschale	60	60
		Summe:	5.379	5.108

Entwicklung der Rückstellungen

Die Höhe der Pensionsrückstellungen wurde mit Hilfe eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2025 von der Heubeck AG, Köln (im Auftrag der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe) ermittelt. Bewertet wurden hierbei Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalles sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen berücksichtigt. Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5 % auf Basis der Heubeck-Richttafeln 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2025 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 Landesbeamtenversorgungsgesetz berücksichtigt. Der Gesamtbetrag der Pensions- und Beihilferückstellung hat sich um 723 T€ erhöht.

Die Rückstellung für Altersteilzeit weist zum 31.12. einen Stand von 83 T€ aus. Für Überstunden und Resturlaub ist die Rückstellung um 12 T€ gestiegen. Die Instandhaltungsrückstellung für Gebäude verringert sich um 25 T€.

Für künftige Prüfungen der Gemeindeprüfungsanstalt wurden der Rückstellung 10 T€ zugeführt. Die Rückstellung für einen Zuschuss zu Investitionen der Kindertagesstätten weist zum 31.12. einen Stand von 170 T€ aus. Die vorläufige Abrechnung der Konzessionsabgaben Strom durch die Westnetz für 2025 war fehlerhaft, wodurch die Gemeinde Wadersloh zu viel Geld erhalten hat. Eine direkte Korrektur war nicht möglich. Für die Rückzahlungsverpflichtung ist eine Rückstellung in Höhe von 110 T€ gebildet worden.

Details können der Aufstellung „Rückstellungsspiegel zum 31.12.2025“ (Anlage 07) entnommen werden.

Bilanz (in T €)

Aktiv	31.12.23	31.12.24	31.12.25	Passiv	31.12.23	31.12.24	31.12.25
Erhaltung Leistungsfähigkeit	1.431	1.431	1.431	Allg. Rücklage	20.542	20.530	20.606
Immaterielles Vermögen	64	587	584	Ausgleichsrücklage	7.239	6.647	5.727
Sachanlagen	105.693	109.653	112.708	Jahresergebnis	-592	-920	103
Finanzanlagen	4.213	4.068	4.035	Sonderposten	48.528	50.007	50.717
Vorräte und Forderungen	3.546	2.522	2.204	Rückstellungen	10.277	10.112	10.962
Liquide Mittel	790	1.891	268	Verbindlichkeiten	29.904	33.911	33.223
RAP	264	229	194	RAP	103	94	86
Summe	116.001	120.381	121.424		116.001	120.381	121.424

Kennzahlen

Im Folgenden werden noch einige Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Vergleich zum Vorjahr dargestellt.

Vermögenslage

Eigenkapitalquote 1

Berechnung	2024	2025
$\frac{(\text{Eigenkapital} - \text{nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag})}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	21,8 %	21,8 %

Die Eigenkapitalquote 1 hat sich im Vergleich zu 2024 nicht verändert. Die Höhe des Eigenkapitals kann zum Stichtag 31.12.2025 als unkritisch angesehen werden. Es ist hierbei zu berücksichtigen, dass der verbleibende Anteil der Passivposten nicht ausschließlich als Fremdkapital mit Rückzahlungsverpflichtung zu qualifizieren ist, sondern dass insbesondere die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge als grundsätzlich nicht rückzahlbare Passivposten ebenfalls einen hohen Anteil der Bilanzsumme ausmachen. Eine Erweiterung der vorab ermittelten Kennzahl lässt dies erkennen.

Eigenkapitalquote 2

Berechnung	2024	2025
$\frac{(\text{Eigenkapital} - \text{nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge})}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	57,3 %	57,7 %

Die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge sind im Vergleich zu 2024 gestiegen, wodurch die Eigenkapitalquote 2 steigt.

Investitionsquote

Berechnung	2024	2025
$\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{(\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})} \times 100$	184,9 %	147,3 %

Die Investitionsquote stellt dar, inwieweit das Anlagevermögen im Wert erhalten werden konnte (mindestens 100 %). Durch zusätzlich angeschaffte oder hergestellte Vermögensgegenstände konnten die Abgänge und der Substanzverzehr an Vermögenswerten im Jahr 2025 nicht nur kompensiert, sondern sogar erneut erhöht werden.

Finanzlage

Liquidität 2. Grades

Berechnung	2024	2025
$(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100$	21,0 %	19,3 %

Diese Kennzahl lässt erneut deutlich erkennen, dass zu wenig Liquidität vorhanden ist. Im Vergleich zu 2024 sinkt der Wert weiter. Bei 100 % wäre die Gemeinde in der Lage, die kurzfristigen Verbindlichkeiten mit der aktuellen Liquidität und nach Realisierung der kurzfristigen Forderungen zu bedienen. Dies ist zurzeit nicht möglich, was zur Aufnahme von Investitions- und Kassenkrediten führt.

Zinslastquote

Berechnung	2024	2025
$\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen} \times 100$	1,1 %	1,1 %

Die Zinslast ist im Vergleich zu 2024 nur leicht gestiegen. Bei nahezu gleichbleibenden ordentlichen Aufwendungen ist auch die Zinslastquote konstant.

Ertragslage

Personalintensität

Berechnung	2024	2025
$\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen} \times 100$	20,1 %	21,0 %

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Vergleich zu 2024 steigt der Anteil.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Berechnung	2024	2025
$\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen} \times 100$	15,1 %	15,3 %

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind etwas höher als 2024. Da die ordentlichen Aufwendungen insgesamt jedoch nahezu gleichgeblieben sind, steigt der Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen im Vergleich zu 2024.

Transferaufwandsquote

Berechnung	2024	2025
$(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	40,5 %	42,2 %

Die Transferaufwendungen sind im Vergleich zu 2024 gestiegen. Bei nahezu gleichbleibenden ordentlichen Aufwendungen erhöht sich somit auch die Transferaufwandsquote.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach dem Bilanzstichtag sind lokal keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, und Ertragslage zu berichten ist.

Künftige Entwicklung

Ergebnisentwicklung

Die Gesamtergebnisrechnung schließt für das Haushaltsjahr 2025 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 103.273,66 € ab. Der Überschuss wird der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Für die drei kommenden Haushaltsjahre werden negative Ergebnisse erwartet, die noch bis 2027 durch die Ausgleichsrücklage aufgefangen werden können. Danach ist ein Rückgriff auf die Allgemeine Rücklage erforderlich. Durch die negativen Ergebnisse verringert sich das Eigenkapital der Gemeinde erheblich.

Insbesondere die guten Erträge bei der Gewerbesteuer sind für die Verbesserung des Ergebnisses verantwortlich. Den Gemeinden fehlen aber weiterhin Erträge. Die Mai-Steuerschätzung aus 2026 geht für 2026 und die kommenden Jahre im Vergleich zur Oktober-Steuerschätzung aus 2025 von Steuerrückgängen aus. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Der Haushaltsplan 2026 sieht ein negatives Ergebnis in Höhe von 3.626 T€ vor. Wesentliche Verbesserungen oder Verschlechterungen zum Jahresende 2026 sind bisher nicht ersichtlich. Es bleibt abzuwarten, wie sich die Entwicklung bis zum Jahresende darstellt. In 2026 wurde eine Arbeitsgruppe „Haushaltskonsolidierung“ bestehend aus Mitgliedern der politischen Fraktionen gebildet mit dem Ziel, alle Leistungen der Gemeinde zu überprüfen und Möglichkeiten aufzuzeigen, um Erträge zu erhöhen und Aufwendungen zu senken. Die Ergebnisse der Arbeitsgruppe sollen in den Haushaltsplan 2027 mit einfließen. Erklärtes Ziel wird es weiterhin sein, nicht ins Haushaltssicherungskonzept zu fallen und die Ausgleichsrücklage nach Möglichkeit nicht zu belasten.

Vermögens- und Schuldenentwicklung

Das gemeindliche Sachanlagevermögen wird durch planmäßige Abschreibungen vermindert. Ein Erhalt des Sachanlagevermögens ist nur durch Investitionen in Höhe der Abschreibungen möglich. Investitionen in Höhe von 11,5 Mio. € sind in 2026 geplant. Hinzu kommen die übertragenen Maßnahmen mit rund 1,0 Mio. €. Im Haushaltsjahr 2026 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 4,8 Mio. € vorgesehen. Der Stand der investiven Kredite beträgt zum Jahresende 2025 24,8 Mio. €.

Der Bestand an Kassenkrediten konnte in 2025 um etwa 2,0 Mio. € reduziert werden und beträgt zum 31.12.2025 noch 3,0 Mio. €.

Chancen und Risiken

Das Jahresergebnis 2025 ermöglicht noch einmal eine Zuführung zur Ausgleichsrücklage und stärkt das Eigenkapital. Das Jahr 2026 und der Finanzplanungszeitraum sind jedoch teilweise von hohen negativen Jahresergebnissen geprägt. Die Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung hat sich gebildet, um gezielt nach Möglichkeiten zur Verbesserung der Situation zu suchen. Die Ergebnisse fließen in die Haushaltsplanung 2027 ein.

Die kommenden Jahre sind von großen Unsicherheiten hinsichtlich der eigenen Steuerkraftentwicklung geprägt. Ähnlich hohe Steuererträge wie in 2025 lassen sich nicht erneut erwarten. In 2027 werden die hohen Steuererträge aus 2025 vermutlich zu sinkenden Schlüsselzuweisungen führen, was die Situation zusätzlich erschwert.

Gleichzeitig steigen Kreis- und Jugendamtsumlage weiter ungebremst an.

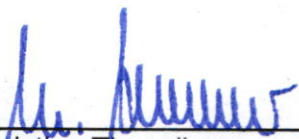
In den zurückliegenden Jahren konnten die Haushalte in der Regel ausgeglichen werden und fehlende Liquidität ergab sich aus den notwendigen Investitionen. Dies gilt so nun nicht mehr, da Bund und Land es versäumt haben, den Kommunen ausreichende Mittel zur laufenden Aufgabenerfüllung zur Verfügung zu stellen. Somit müssen nun verstärkt auch Liquiditätsdarlehen aufgenommen werden, deren Zinsbelastung die Jahresergebnisse zusätzlich schwächt.

Zumindest das Infrastrukturprogramm des Bundes wird hoffentlich helfen, die weiterhin benötigten Investitionen der Gemeinde Wadersloh abzufedern. Die Regelungen zum Einsatz und zum Abruf der Mittel konkretisieren sich gerade und so kann bald entschieden werden, wie diese Mittel für die Gemeinde Wadersloh eingesetzt werden können.

Die Vermarktung des Baugebietes „Mauritz“ hat in 2026 begonnen. Weitere Baugebiete in Liesborn und Diestedde befinden sich in Planung. Der Vermarktungserfolg dieser Flächen kann einen substanziellen Beitrag zur Verbesserung der finanziellen Situation der Gemeinde leisten. Allerdings ist hierbei die konjunkturelle Entwicklung (Preise, Zinsniveau etc.) insgesamt maßgeblich.

Die Entwicklung eines neuen Gewerbegebietes befindet sich in Vorbereitung und wird in 2026 zu Beratungen in den politischen Gremien führen.

Wadersloh, 23.06.2026



Christian Thegelkamp
(Bürgermeister)



Norbert Morfeld
(Kämmerer)

Kennzahlenset NRW

Nr.	Kennzahlenset NRW (Stand Rd.-Erlass IM NRW vom 01.10.2008)		
	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		
1.	Aufwandsdeckungsgrad	$(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	100,2%
2.	Eigenkapitalquote 1	$((\text{Eigenkapital} - \text{nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag}) / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	21,8%
3.	Eigenkapitalquote 2	$(\text{Eigenkapital} - \text{nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100 / \text{Bilanzsumme}$	57,7%
4.	Fehlbetragsquote	$(\text{negatives Jahresergebnis} / (\text{Ausgleichsrücklage VJ} + \text{Allgemeine Rücklage VJ})) \times -100$	pos. Jahresergebnis
	Kennzahlen zur Vermögenslage		
5.	Infrastrukturquote	$(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	41,7%
6.	Abschreibungsintensität	$(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	11,4%
7.	Drittfinanzierungsquote	$(\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} / \text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}) \times 100$	0,0%
8.	Investitionsquote	$\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen}) \times 100$	147,3%

Kennzahlenset NRW

Kennzahlen zur Finanzlage			
9.	Anlagendeckungsgrad 2	$(\text{Eigenkapital} - \text{nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100 / \text{Anlagevermögen}$	84,0%
10.	Dynamischer Verschuldungsgrad (Angabe in Jahren)	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	23,0
11.	Liquidität 2. Grades	$((\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}) \times 100$	19,3%
12.	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	4,5%
13.	Zinslastquote	$(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	1,1%
Kennzahlen zur Ertragslage			
14.	Netto-Steuerquote (bei kreisangehörigen Kommunen und kreisfreien Städten)	$(\text{Steuererträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}) / (\text{ordentliche Erträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}) \times 100$	54,2%
14.	Allgemeine Umlagenquote (bei Kreisen und Umlageverbänden alternativ zur Netto-Steuerquote)	$(\text{Allgemeine Umlage} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	0,0%
15.	Zuwendungsquote	$(\text{Erträge aus Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	22,1%
16.	Personalintensität	$(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	21,0%
17.	Sach- und Dienstleistungsintensität	$(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	15,3%
18.	Transferaufwandsquote	$(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	42,2%

Abrechnung Gebührenhaushalte

Abgeschlossene mehrjährige Baumaßnahmen

Abrechnung Abfallgebühren 2025

Name	Bewegung
Abfallgebühren	1.178.353,00 €
Gebühren Windelsack Senioren	1.609,50 €
Gebühren Windelsack Kleinkinder	3.634,00 €
Erstattung Windelsäcke	5.243,50 €
Erstattungen - im Rahmen von DSD	13.019,87 €
Summe Erträge	1.201.859,87 €

Personalaufwendungen	61.351,54 €
Unterhaltung Containerstandorte	12.126,88 €
Betriebskosten Recyclinghof	57.586,92 €
Aufwand Bio- und Restmüll Entsorgung	584.862,79 €
Aufwand Bio- und Restmüll Abfuhrkosten	246.037,17 €
Aufwand Sondermüll Abfuhr und Entsorgung	39.578,25 €
Aufwand Windelsäcke	6.209,49 €
Abfuhr u. Entsorgung Baum- und Strauchschnitt	15.493,50 €
Reisekosten aus SAP	2,66 €
Prüfung, Beratung	29.451,08 €
Sonst. Geschäftsaufwendungen	10.377,16 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.432,81 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen -DSD-	892,99 €
Summe Aufwendungen	1.145.403,24 €

Deckung 2025	56.456,63 €
Deckung zum 31.12.2024	95.306,57 €
Gesamtdeckung zum 31.12.2025	151.763,20 €

Abrechnung Abwassergebühren 2025

Name	Bewegung	Schmutzwasser	Niederschlagswasser
Niederschlagswassergebühren	934.281,10 €	- €	934.281,10 €
Schmutzwassergebühren	1.571.122,50 €	1.571.122,50 €	- €
THG - Prämie (E-Autos)	230,03 €	230,03 €	- €
Erstattungen - Stromkosten	595,08 €	595,08 €	- €
Periodenfremde Erträge	36.113,36 €	18.778,95 €	17.334,41 €
Erträge aus Schadensersatzleistungen	2.601,74 €	1.352,90 €	1.248,84 €
Andere sonst. Erträge	633,00 €	329,16 €	303,84 €
Kommunale Straßenflächen	323.460,18 €	- €	323.460,18 €
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.631,34 €	19.631,34 €	- €
Summe Erlöse	2.888.668,33 €	1.612.039,96 €	1.276.628,37 €

Bezüge der Beamten	26.000,00 €	13.520,00 €	12.480,00 €
Vergütung tariflich Beschäftigte	338.910,89 €	176.233,66 €	162.677,23 €
Pauschale Lohnsteuer tariflich Beschäftigte (SAP)	32,84 €	17,08 €	15,76 €
Versorgungskassen tariflich Beschäftigte (SAP)	26.318,82 €	13.685,79 €	12.633,03 €
gesetzl. SV tariflich Beschäftigte (SAP)	72.798,71 €	37.855,33 €	34.943,38 €
Unterhaltung Abwasserbeseitigungsanlagen	161.845,32 €	84.159,57 €	77.685,75 €
Kanalzustandserfassung (vormals Kanalkataster)	97.968,91 €	50.943,83 €	47.025,08 €
Abwasserbeseitigungskonzept	8.925,00 €	4.641,00 €	4.284,00 €
Unterhaltung Regenrückhaltebecken	7.828,12 €	- €	7.828,12 €
Strom	122.382,24 €	63.638,76 €	58.743,48 €
Wasser	1.340,57 €	697,10 €	643,47 €
Abwassergebühren	336,00 €	174,72 €	161,28 €
Versicherungen	3.327,43 €	1.730,26 €	1.597,17 €
Unterhaltung von Pkw / LKW(Benzin,Reifen usw.)	8.847,45 €	4.600,67 €	4.246,78 €
Klärschlamm Entsorgung	132.335,89 €	132.335,89 €	- €
Abwasserabgabe für eigene Einleitung	21.157,80 €	11.002,06 €	10.155,74 €
Abwasseruntersuchungskosten	23.718,04 €	12.333,38 €	11.384,66 €
Fernmeldegebühren	4.386,65 €	2.281,06 €	2.105,59 €
Reisekosten aus SAP	112,03 €	58,26 €	53,77 €
Erschwererbeitrag an Wasser- und Bodenverband	5.865,00 €	3.049,80 €	2.815,20 €
KFZ-Versicherungsbeiträge	1.180,62 €	613,92 €	566,70 €
Kfz-Steuer	249,00 €	129,48 €	119,52 €
Aufwand Maschinenversicherung	12.564,21 €	6.533,39 €	6.030,82 €
AfA Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen	1.327.085,00 €	690.084,20 €	637.000,80 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.826,80 €	37.349,94 €	34.476,86 €
Verzinsung	206.937,57 €	107.607,54 €	99.330,03 €
Summe Kosten	2.684.280,91 €	1.455.276,68 €	1.229.004,23 €

Deckung 2025	204.387,42 €	156.763,29 €	47.624,14 €
Deckung 31.12.2024	42.347,18 €	44.749,36 €	- 2.402,19 €
Gesamtdeckung 31.12.2025	246.734,60 €	201.512,65 €	45.221,95 €

Abrechnung Wasserverbandsgebühren 2025

Name	Bewegung
Wasserverbandsgebühren	167.352,10 €
Erstattung Wasser- und Bodenverband	17.815,85 €
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.487,58 €
Summe Erträge	206.655,53 €

Bezüge der Beamten (SAP)	1.664,52 €
Vergütung tariflich Beschäftigte (SAP)	14.070,10 €
Pauschale Lohnsteuer tariflich Beschäftigte (SAP)	2,62 €
Versorgungskassen tariflich Beschäftigte (SAP)	1.089,61 €
gesetzl. SV tariflich Beschäftigte (SAP)	2.755,20 €
Reisekosten aus SAP	6,90 €
Beitrag an Wasser- und Bodenverband	183.370,40 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.698,40 €
Summe Aufwendungen	207.657,75 €

Deckung 2025	- 1.002,22 €
Deckung bis 31.12.2024	- 38.401,48 €
Gesamtdeckung zum 31.12.2025	- 39.403,70 €

Mehrjährige Baumaßnahmen

Invest.-Nr.	Name	Jahr	Auszahlung
GEB 020	Erweiterung Sekundarschule Standort Winkelstraße	2017	1.635.671,87 €
		2018	4.270.882,64 €
		2019	1.328.179,35 €
		2020	44.112,55 €
		2021	31.846,91 €
		2023	86.405,03 €
			7.397.098,35 €
GEB 021	Erneuerung Heizung GS-Verbund, Standort Wadersloh	2017	665,45 €
		2019	84.575,94 €
		2020	30.237,40 €
		2021	53.893,17 €
		2022	4.282,55 €
			173.654,51 €
GEB 028	Erneuerung Technik Heinrich-Wecker-Sportstätte	2018	234.775,18 €
		2019	42.507,25 €
		2020	10.007,73 €
		2022	11.926,89 €
		2023	31.387,61 €
		2024	477.732,61 €
		2025	438.125,88 €
			1.246.463,15 €
GEB 029	Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Wadersloh	2019	12.365,82 €
		2020	7.999,76 €
		2021	3.149,93 €
		2022	858.607,58 €
		2023	2.834.611,55 €
		2024	1.521.611,84 €
		2025	39.343,12 €
			5.277.689,60 €

Invest.-Nr.	Name	Jahr	Auszahlung
GEB 030	Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehaus Liesborn	2019	30,00 €
		2021	302.374,15 €
		2022	627.565,58 €
		2023	213.516,37 €
		2024	33.327,70 €
		2025	2.918,96 €
			1.179.732,76 €
GEB 035	Erweiterung Kindergarten Flohzirkus	2020	12.962,50 €
		2021	544.805,16 €
		2022	36.805,39 €
		2023	1.094,80 €
			595.667,85 €
GEB 041	Erweiterung OGS Wadersloh	2023	450.464,97 €
		2024	2.016.242,63 €
		2025	1.958.285,04 €
			4.424.992,64 €
GEB 043	Erweiterung Grundschule Liesborn inkl. Außenbereich	2021	4.760,00 €
		2022	8.330,00 €
		2023	59.574,97 €
		2024	865.306,01 €
		2025	496.815,41 €
			1.434.786,39 €
GEB 049	Baumaßnahme Johanneum	2023	4.225,69 €
		2024	405.081,07 €
		2025	1.334.877,08 €
			1.744.183,84 €
KANAL 034	Kanal - BG Lechtenweg	2014	2.380,00 €
		2015	122.532,54 €
		2016	495.367,07 €
		2017	32.999,70 €
		2021	205.000,00 €
		2023	10.000,00 €
		2025	14.000,00 €
			882.279,31 €

Invest.-Nr.	Name	Jahr	Auszahlung
KANAL 046	Regenwasserkanal Bentelerstraße	2017	103,54 €
		2018	2.727,64 €
		2020	65.115,07 €
		2021	44.464,02 €
		2022	474,49 €
		2023	652,81 €
			113.537,57 €
KANAL 048	Kanal Unterer Freudenberg	2018	5.292,44 €
		2021	23.451,00 €
		2023	14.501,17 €
			43.244,61 €
KANAL 049	Kanal Kirchplatz - Richtung Wenkerstraße	2019	94,21 €
		2020	64.917,88 €
		2022	23.200,00 €
		2024	5.415,39 €
		2025	2.499,00 €
			96.126,48 €
KANAL 055	Sanierung Pumpstationen Diestedde u. Steinackerstr.	2020	48.726,73 €
		2021	9.754,44 €
		2022	7.409,54 €
			65.890,71 €
KANAL 058	Sicherung Regenrückhaltebecken	2019	5.741,16 €
		2020	13.183,23 €
		2021	9.939,47 €
		2023	185.222,83 €
			214.086,69 €
KANAL 062	Errichtung Abfüllplatz	2022	49.320,36 €
		2023	5.471,12 €
			54.791,48 €
KANAL 064	Kanal - Ostkampstraße/Osthusener Straße	2023	8.980,93 €
KANAL 072	Kanal - Stichweg Abteiring	2022	200.583,10 €
KANAL 075	Kanal - BG Wohnpark Mauritz	2022	3.988,88 €
		2025	103.500,00 €
			107.488,88 €

Invest.-Nr.	Name	Jahr	Auszahlung
KANAL 076	Erneuerung Schlammbehandlung	2024	94.916,25 €
		2025	112.695,88 €
			207.612,13 €
KANAL 077	Erneuerung Mittelspannung mit Transformator	2025	10.829,00 €
NATUR 007	Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie	2021	9.567,35 €
		2022	74.657,23 €
		2024	10.665,41 €
		2025	54.971,90 €
			149.861,89 €
SPORT 010	Erneuerung Lehrschwimmbecken	2016	11.900,00 €
		2017	131.323,74 €
		2018	49.083,33 €
		2019	233.720,64 €
		2020	739.432,14 €
		2021	657.728,95 €
		2022	480.660,22 €
		2023	317.066,21 €
		2025	9.465,74 €
			2.630.380,97 €
STRAßE 012	Ausbau - Abteiumfeld	2022	454,24 €
		2023	149.562,39 €
		2024	2.943,11 €
			150.016,63 €
STRAßE 014	Ausbau - BG Diestedde West	2008	87.548,23 €
		2017	24.395,00 €
		2018	305.918,96 €
		2019	42.952,03 €
		2020	3.979,85 €
		2021	4.397,94 €
		2022	3.933,12 €
			473.125,13 €

Invest.-Nr.	Name	Jahr	Auszahlung
STRAßE 015	Ausbau - BG Kirchhusen	2013	1.886,50 €
		2015	180.412,93 €
		2016	1.999,20 €
		2017	2.878,20 €
		2019	36.956,13 €
		2020	285.094,77 €
		2021	67.329,63 €
		2022	20.916,47 €
			597.473,83 €
STRAßE 024	Ausbau - Centraliapark	2008	416,50 €
		2009	83.148,82 €
		2014	32.974,73 €
		2016	3.671,58 €
		2018	341.004,23 €
		2019	27.783,51 €
		2021	19.300,00 €
		2022	601.440,77 €
		2024	13.326,60 €
			1.123.066,74 €
STRAßE 051	Ausbau - BG Lechtenweg	2014	6.500,00 €
		2015	8.008,46 €
		2016	508.565,50 €
		2017	101.911,67 €
		2020	4.172,31 €
		2022	443.098,61 €
		2023	896.170,05 €
		2024	61.674,42 €
		2025	118.052,16 €
			2.148.153,18 €

Invest.-Nr.	Name	Jahr	Auszahlung
STRAßE 052	Erneuerung Wilhelmstraße	2016	797,30 €
		2018	7.211,40 €
		2019	390.150,42 €
		2020	145.326,25 €
		2021	71.082,32 €
		2022	1.867,44 €
			616.435,13 €
STRAßE 053	Umgestaltung Unterer Freudenberg	2016	5.355,00 €
		2018	11.458,63 €
		2021	145.518,33 €
		2022	179.400,37 €
		2023	86.656,22 €
		2024	34.868,53 €
			463.257,08 €
STRAßE 062	Ausbau - BG Diestedde West (2. BA)	2017	137.080,23 €
		2019	19.639,00 €
		2020	5.636,79 €
		2021	5.881,84 €
		2025	255.508,89 €
			423.746,75 €
STRAßE 066	Umgestaltung Kirchplatz - Richtung Wenkerstraße	2019	94,21 €
		2020	284.046,51 €
		2022	35.917,19 €
			320.057,91 €
STRAßE 067	Sanierung Im Klostergarten	2018	9.667,08 €
		2020	71.280,03 €
		2022	15.082,77 €
			96.029,88 €
STRAßE 069	Ausbau - BG Sommerkamp	2018	2.065,60 €
		2019	22.303,39 €
		2020	162.984,40 €
		2021	8.719,43 €
		2025	29.641,78 €
			225.714,60 €

Invest.-Nr.	Name	Jahr	Auszahlung
STRAßE 070	Ausbau - BG Lechtenweg (3. BA)	2021	75.000,00 €
		2022	368,16 €
		2023	10.000,00 €
		2024	11.288,09 €
			75.368,16 €
STRAßE 076	Umgestaltung Kirchplatz - Richtung Überwasserstraße	2022	5.848,14 €
STRAßE 079	Erneuerung Im Vogelbusch	2020	8.006,31 €
		2023	4.520,45 €
			12.526,76 €
STRAßE 080	Parkplatz Diestedde - "Schloss 6"	2021	21.800,00 €
		2022	388.526,12 €
			410.326,12 €
STRAßE 082	Radweg Oelder Straße	2021	230.000,00 €
		2023	- 19.247,26 €
		2024	71,28 €
			210.752,74 €
STRAßE 084	Umgestaltung Margarethenstr. - Richtung Wilhelmstraße	2023	2.177,70 €
STRAßE 086	Ausbau - BG Diestedde West (3. BA)	2020	7.956,00 €
		2021	130.312,80 €
		2024	13.746,88 €
		2025	202.873,36 €
			354.889,04 €
STRAßE 088	Verkehrsführung Stromberger Straße - Winkelstraße	2021	20.557,78 €
		2024	7.263,29 €
			27.821,07 €
STRAßE 096	Ersatzneubau Brücke Ackfelder Straße/Forthbach	2021	14.240,13 €
		2022	35.246,13 €
		2023	328.833,25 €
		2024	77.667,39 €
			378.319,51 €
STRAßE 102	Erneuerung Parkplatz Königstraße/Linnenkamp	2022	152.833,46 €
		2023	23.832,37 €
			176.665,83 €

Invest.-Nr.	Name	Jahr	Auszahlung
STRAßE 104	Straße - Stichweg Abteiring	2022	42.417,93 €
		2023	46.552,47 €
		2025	25.059,08 €
			114.029,48 €
STRAßE 105	Errichtung Mehrgenerationenplatz Göttingen	2023	4.868,24 €
		2024	223.359,67 €
		2025	81,63 €
			228.309,54 €
STRAßE 106	BG - Wohnpark Mauritz	2022	3.988,88 €
		2025	24.637,83 €
			28.626,71 €
WIRTSCH005	Ausbau Breitband	2021	37.246,96 €
		2022	163.496,23 €
		2023	62.675,46 €
		2025	54.883,46 €
			318.302,11 €



Beteiligungsbericht 2025

Gemeinde Wadersloh

Beteiligungsbericht 2025

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
1. Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung	01
2. Gesetzliche Grundlagen des Beteiligungsberichtes	03
3. Kurzübersicht: Änderungen in der wirtschaftlichen Betätigung	05
4. Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh	07
4.1. Wadersloh Wind GmbH	13
4.2. Wadersloh Energie GmbH	19
4.3. Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG	25
4.4. Bau- und Wohnungsgenossenschaft Wadersloh eG (BWG)	31
4.5. Wasserversorgung Beckum GmbH	35
4.6. Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE)	39
4.7. Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	43
4.8. Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	47
4.9. Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH (gfw)	51
4.10. Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG (UEW)	55
4.11. d-NRW AöR	59
4.12. Volksbank Beckum-Lippstadt eG	63
4.13. RWE AG	69
5. Mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh	73
6. Organisation der Beteiligungsverwaltung	75

1. Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung von Gemeinden

Die Aufgaben der Gemeinde Wadersloh können sowohl durch die eigene Behörde als auch durch öffentlich-rechtlich oder privatrechtlich organisierte Unternehmen erfüllt werden. Die kommunale Selbstverwaltung nach Art. 28 Abs. 2 Grundgesetz erlaubt den Kommunen, die Errichtung kommunaler Unternehmen, um die den Gebietskörperschaften zugewiesenen öffentlichen Aufgaben zu erfüllen. Die Kommunen sind gem. Art. 78 Abs. 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. Den rechtlichen Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung bildet § 107 ff. der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Dieser regelt, unter welchen Voraussetzungen eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung zulässig ist und welcher Rechtsform – öffentlich-rechtlich oder privatrechtlich – die Kommunen sich dabei bedienen dürfen.

Gemäß § 107 Abs. 1 GO NRW darf sich die 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).

Als wirtschaftliche Betätigung ist der Betrieb von Unternehmen zu verstehen, die als Hersteller, Anbieter oder Verteiler von Gütern oder Dienstleistungen am Markt tätig werden, sofern die Leistung ihrer Art nach auch von einem Privaten mit der Absicht der Gewinnerzielung erbracht werden könnte.

Gemäß § 107 Abs. 3 GO NRW ist die wirtschaftliche Betätigung außerhalb des Gemeindegebietes nur zulässig, wenn die Voraussetzungen des § 107 Abs. 1 vorliegen und die berechtigten Interessen der betroffenen kommunalen Gebietskörperschaften gewahrt sind.

Die Aufnahme einer wirtschaftlichen Betätigung auf ausländischen Märkten ist nur zulässig, wenn die Voraussetzungen der § 107 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und Nr. 2 GO NRW vorliegen. Die Aufnahme einer solchen Betätigung bedarf der Genehmigung.

Die Zulässigkeit energiewirtschaftlicher Betätigung einer Gemeinde ist Gegenstand des § 107a GO NRW.

Von der wirtschaftlichen Betätigung ist die sog. nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 107 Abs. 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 GO NRW sind die allgemeinen Wirtschaftsgrundsätze, die sowohl für die wirtschaftliche als auch für die nichtwirtschaftliche Betätigung gelten, aufgeführt. Die Unternehmen und Einrichtungen sind demnach 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.

Im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung besteht für Kommunen, unter Einhaltung der gesetzlichen Bestimmungen, die Möglichkeit neben öffentlich-rechtlichen auch privatrechtliche Organisationsformen zu wählen. Bei der Ausgestaltung der wirtschaftlichen Betätigung liegt es vorbehaltlich der gesetzlichen Bestimmungen im Ermessen der Kommunen, neben öffentlich-rechtlichen auch privatrechtliche Organisationsformen zu wählen.

§ 108 GO NRW gibt die Voraussetzungen vor, nach denen die Gemeinde ein Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts gründen bzw. sich daran beteiligen darf. 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.

2. Gesetzliche Grundlagen des Beteiligungsberichtes

Grundsätzlich haben sämtliche Kommunen gemäß § 116 Abs. 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.

Gemäß § 116a Abs. 1 GO NRW ist eine Gemeinde von der Pflicht, einen Gesamtabchluss und einen Gesamtlagebericht aufzustellen, befreit, wenn am Abschlussstichtag ihres Jahresabschlusses und am vorhergehenden Abschlussstichtag jeweils mindestens zwei von drei im Gesetz genannten Merkmalen zutreffen.

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

Der Rat der Gemeinde Wadersloh hat am 08.07.2026 entschieden, von der nach § 116a Abs. 1 GO NRW vorgesehenen Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses und Gesamtlageberichts Gebrauch zu machen. Daher hat die Gemeinde Wadersloh gemäß § 116a Abs. 3 GO NRW einen Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW zu erstellen.

Der Beteiligungsbericht 2025 informiert über die unmittelbaren und mittelbaren Unternehmensbeteiligungen der Gemeinde Wadersloh. Die verwendeten wirtschaftlichen Daten beruhen auf den im Laufe des Jahres 2026 festgestellten Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2025. Die Angaben zur Besetzung der Überwachungsorgane weisen das gesamte Jahr 2025 aus.

a) Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes

Der Beteiligungsbericht enthält die näheren Informationen über sämtliche unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh. 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 den Gesamtabchluss angehören würden.

Damit erfolgt eine differenzierte Darstellung der Leistungsfähigkeit der Gemeinde Wadersloh 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 Wadersloh durch die verschiedenen Organisationsformen nachhaltig gewährleistet ist.

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

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

Hierzu kann die Gemeinde Wadersloh unmittelbar von den beteiligten Unternehmen alle Daten und Nachweise verlangen, die die Aufstellung des Beteiligungsberichtes erfordert (vgl. § 117 Abs. 1 Satz 2 i.V.m. § 116 Abs. 6 Satz 2 GO NRW).

b) Rechtliche Grundlagen für den Beteiligungsbericht

Rechtsgrundlage des Beteiligungsberichtes ist § 117 GO NRW. Inhaltlich gilt für die Erstellung des Beteiligungsberichtes § 116 Abs. 6 Satz 2 GO NRW entsprechend. Über den Beteiligungsbericht ist gem. § 117 Abs. 1 Satz 3 GO NRW ein gesonderter Beschluss des Rates in öffentlicher Sitzung herbeizuführen.

Der Beteiligungsbericht hat Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form zu enthalten, so

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.

c) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Jedes Handeln der öffentlichen Hand, darunter das der Kommunen, muss sich an einem öffentlichen Zweck legitimieren, da im Verfassungsstaat das Gemeinwohl der allgemeine Legitimationsgrund aller Staatlichkeit ist.

Normiert ist dieser Grundsatz unter anderem in § 107 GO NRW. Daher ist es nicht Angelegenheit der kommunalen Ebene, sich ausschließlich mit dem Ziel der Gewinnerzielung in den wirtschaftlichen Wettbewerb zu begeben.

Eine öffentliche Verwaltung finanziert sich grundsätzlich aus öffentlichen Abgaben und nicht durch Teilnahme am Wettbewerb. Eine zulässige kommunalwirtschaftliche Betätigung kann daher stets nur Instrument zur Erfüllung bestehender kommunaler Aufgaben sein.

Was ein solcher öffentlicher Zweck sein kann, ist so vielfältig wie der örtliche kommunale Zuständigkeitsbereich, den das Grundgesetz als „alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft“ (Artikel 28 Abs. 2 GG) und die Verfassung Nordrhein-Westfalen mit der Formulierung „die alleinigen Träger öffentlicher Verwaltung“ (Artikel 78 Abs. 2 Verf NRW) umreißt. Für die inhaltliche Bestimmung des unbestimmten Rechtsbegriffs „öffentlicher Zweck“ ist zuvorderst die Zielsetzung des gemeindlichen Handelns maßgeblich.

3. Kurzübersicht: Änderungen in der wirtschaftlichen Betätigung im Jahr 2025

Im Jahr 2025 hat es folgende Änderungen bei den unmittelbaren und mittelbaren wirtschaftlichen Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh gegeben.

a) Zugänge

Im Jahr 2025 wurden keine Zugänge von unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen bei der Gemeinde Wadersloh erfasst.

b) Veränderung in Beteiligungsquoten

Bei keiner Beteiligung haben sich im Jahr 2025 die Beteiligungsquoten geändert.

c) Abgänge

Bei der Gemeinde Wadersloh konnten im Jahr 2025 keine Abgänge von Beteiligungen festgestellt werden.

4. Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh zum 31.12.2025

Die Gemeinde Wadersloh war 2025 unmittelbar an 13 Unternehmen und mittelbar an 2 Unternehmen beteiligt.

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 Wadersloh mehr als 50,0 % der Anteile hält und/oder einen beherrschenden Einfluss auf die Beteiligung ausüben kann.

Hierbei handelt es sich um:

- Wadersloh Energie GmbH und
- Wadersloh Wind GmbH,

- als „Beteiligungen“ ausgewiesen. In dieser Bilanzposition werden Anteile an Unternehmen aufgeführt, 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.

Hierbei handelt es sich um:

- Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH,
- Wasserversorgung Beckum GmbH,
- Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH,
- Radio WAF Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG,
- Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG,
- Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH* und
- D-NRW AöR

- als „Sondervermögen“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Kommunalvermögen, das zur Erfüllung eines bestimmten Zwecks dient und daher getrennt vom allgemeinen Haushalt der Gemeinde Wadersloh geführt wird. Sondervermögen sind gem. § 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.

Die Gemeinde Wadersloh verfügt derzeit über kein „Sondervermögen“,

* Dauerdefizitär (Wert in Anlagenbuchhaltung = 0,00 €)

- als „Wertpapiere des Anlagevermögens“ ausgewiesen. Bei Wertpapieren des Anlagevermögens handelt es sich um Unternehmensanteile, die auf Dauer angelegt werden, durch die jedoch keine dauernde Verbindung der Gemeinde Wadersloh zum Unternehmen hergestellt werden soll.

Hierbei handelt es sich um

- RWE AG und
- KVV Fonds**,

- als „Ausleihungen an Beteiligungen“ ausgewiesen. Ausleihungen sind langfristige Finanzforderungen der Gemeinde Wadersloh gegenüber Dritten, die durch den Einsatz kommunalen Kapitals an diese entstanden sind und dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde Wadersloh 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.

Hierbei handelt es sich um

- VR Bank Westfalen-Lippe eG,
- Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG und
- Bau- und Wohnungsgenossenschaft eG.

Nachfolgend werden die unmittelbaren Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh, absteigend nach dem Anteil am Nennkapital (Beteiligungsquote), dargestellt. Im Anschluss daran werden die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der wesentlichen Beteiligungen (> 20 %) untereinander und mit der Gemeinde Wadersloh im Wege einer Matrix abgebildet. Hieran schließen sich Erläuterungen zu den einzelnen, unmittelbaren Unternehmensbeteiligungen mit einer jeweiligen Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und zur Entwicklung des Eigenkapitals an.

Hinweis: Die mittelbaren Beteiligungen werden am Ende des Beteiligungsberichtes in tabellarischer Form wiedergegeben.

** Versorgungsfonds (keine Aussage zu Nennkapital oder JA)

Tabelle 1:

Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh mit der Angabe der Beteiligungsverhältnisse und der Jahresergebnisse.

Lfd. Nr.	Unternehmen	Höhe des Nennkapitals am 31.12.2025	Anteil der Gemeinde Wadersloh am Nennkapital	
		€	€	%
1	Wadersloh Wind GmbH	25.000,00	25.000,00	100,00
	Jahresergebnis 2025	33.259,30		
2	Wadersloh Energie GmbH	1.500.000,00	765.000,00	51,00
	Jahresergebnis 2025	298.034,72		
3	Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG	1.482.000,00	363.090,00	24,50
	Jahresergebnis 2025	191.682,15		
4	Bau- und Wohnungsgenossenschaft Wadersloh eG	98.737,42	10.500,00	10,63
	Jahresergebnis 2025	144.778,64		
5	Wasserversorgung Beckum GmbH	12.300.000,00	943.000,00	7,67
	Jahresergebnis 2025	1.238.077,03		
6	Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH	3.907.190,00	67.600,00	1,73
	Jahresergebnis 2025	- 3.364.146,29		
7	Radio WAF Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	495.953,15	2.556,46	0,515
	Jahresergebnis 2025	- 312.265,67		
8	Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	127.822,97	511,29	0,40
	Jahresergebnis 2025	- 259.974,71		
9	Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH	715.808,63	2.198,26	0,31
	Jahresergebnis 2025	16.146,61		
10	Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG	792.500,00	500,00	0,06
	Jahresergebnis 2025	27.204,53		
11	d-NRW AöR	* 1.385.000,00	1.000,00	* 0,07
	Jahresergebnis 2024	* 0,00		
12	VR Bank Westfalen-Lippe eG	54.432.888,50	330,00	0,0006
	Jahresergebnis 2025	7.707.959,38		
13	RWE AG (in. T €)	41.564.000,00	171,17	0,0004
	Jahresergebnis 2025	3.381.000,00		

* aktuelle Werte zum 31.12.2025 zum Zeitpunkt der Erstellung nicht vorhanden. Nach Erhalt werden die Werte aktualisiert.

Tabelle 2:

Übersicht der wesentlichen Leistungs- und Finanzbeziehungen der Gemeinde Wadersloh mit den unmittelbaren Beteiligungen untereinander

		Gem. Wadersloh	Wad. Wind	Wad. Energie	Schmiesbach Wind
Gemeinde Wadersloh	Forderungen		360.798,75 €	976.945,89 €	101.479,02 €
	Verbindlichkeiten		- €	- €	- €
	Erträge		130.494,48 €	354.148,53 €	195.051,20 €
	Aufwendungen		21.853,24 €	616.016,41 €	- €
Wadersloh Wind GmbH	Forderungen	- €		- €	- €
	Verbindlichkeiten	360.798,75 €		- €	- €
	Erträge	21.853,24 €		- €	- €
	Aufwendungen	130.494,48 €		7.930,07 €	- €
Wadersloh Energie GmbH	Forderungen	- €	- €		- €
	Verbindlichkeiten	976.945,89 €	- €		- €
	Erträge	616.016,41 €	7.930,07 €		- €
	Aufwendungen	354.148,53 €	- €		- €
Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG	Forderungen	- €	- €	- €	
	Verbindlichkeiten	101.479,02 €	- €	- €	
	Erträge	- €	- €	- €	
	Aufwendungen	195.051,20 €	- €	- €	

Tabelle 3:

Wirtschaftliche Daten der Gesellschaften auf einen Blick

Nr.	Beteiligung	Bilanzsumme			Gewinn- und Verlustrechnung			Auswirkungen für die Gemeinde Wadersloh
		2025	2024	2023	2025	2024	2023	
1	Wadersloh Wind GmbH	2.978.559	3.424.065	3.704.242	33.259	16.465	116.448	Ausschüttung: 45.000,00 €
2	Wadersloh Energie GmbH	11.882.408	12.300.610	12.484.401	298.035	435.031	464.207	Ausschüttung: 51.000,00 €
3	Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG	6.107.919	6.581.564	7.937.092	191.682	235.007	443.405	Ausschüttung: noch nicht festgelegt
4	Bau- und Wohnungsgenossenschaft Wadersloh eG	11.776.602	9.805.216	8.806.448	144.779	222.133	113.096	Dividende: 630,00 €
5	Wasserversorgung Beckum GmbH	33.107.703	32.520.257	31.253.383	1.238.077	1.101.213	1.029.995	Ausschüttung: 77.390,08 € Konzessionsabgabe: 121.576,53 €
6	Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH	28.010.956	23.838.703	24.727.125	- 3.364.146	- 2.633.570	- 2.150.164	Verlustausgleich: 36.330,00 €
7	Radio WAF Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	1.068.654	758.950	628.838	- 312.266	- 209.185	- 321.953	
8	Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	143.096	183.513	337.192	- 259.975	- 239.477	- 240.276	
9	GfW - Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF GmbH	1.503.901	1.517.631	1.484.363	16.147	- 12.547	80.053	
10	Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG	1.459.953	1.473.717	1.453.407	27.205	43.670	71.319	Dividende: 30,00 €
11	d-NRW AöR	* 49.178.058	* 49.178.058	49.178.058	* 0	* 0	-	
12	VR Bank Westfalen-Lippe eG	3.908.908.655	2.727.635.813	2.645.956.187	7.707.959	6.402.000	5.317.194	Dividende: 16,50 €
13	RWE AG (in Mio. €)	101.717	98.440	106.494	3.381	5.289	1.597	Dividende: 4.575,60 € Konzessionsabg. Strom: 298.123,90 € (vorl.) Konzessionsabg. Gas: 20.201,36 € (vorl.)

* aktuelle Werte zum 31.12.2025 zum Zeitpunkt der Erstellung nicht vorhanden. Nach Erhalt werden die Werte aktualisiert.

4.1. Wadersloh Wind GmbH

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft sind insbesondere die Planung, Errichtung und der Betrieb einer Anlage zur Gewinnung von umweltfreundlicher elektrischer Energie aus Wind in der Kommune, sowie der Vertrieb von Energie.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Wadersloh Wind GmbH unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107a GO NRW.

c) Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Siehe beigefügte Übersichtsmatrix 2025.

d) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2025.

e) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2025.

f) Geschäftsentwicklung

Das Geschäftsjahr 2025 verlief erneut ohne wesentliche Stillstandzeiten. Die Anlage lief erneut nahezu tadellos und erzeugte rd. 7,0 Mio. kWh Energie. Damit wurde – nach dem durchschnittlichen Jahr 2024 – der Prognosewert um 0,5 Mio. kWh unterschritten. Das Windjahr 2025 war – laut Auswertungen des BDB-Index – mit 79,8% ein äußerst schwaches Jahr.

Über das Jahr 2025 schwankten die Preise am Strommarkt um die garantierte EEG-Vergütung und führten, im Gegensatz zum Vorjahr, zu Zusatzerlösen in Höhe von rd. 40 T€.

g) Chancen und Risiken

Chancen bieten sich hauptsächlich durch verbesserte Konditionen im Rahmen der Auftragsvergaben. Zudem bestünde die Möglichkeit, vorhandene erhöhte Liquidität kurzfristig anzulegen und Zinserträge zu generieren.

Risiken der Geschäftsentwicklung ergeben sich insbesondere durch unplanmäßige Ausfälle der Windenergieanlage und die damit verbundenen Erlösschmälerungen. Diese Risiken können durch die geschlossenen Verträge in Teilen finanziell aufgefangen werden. Darüber hinaus wird die Entwicklung durch stetigen Austausch mit Beratern im Blick behalten, um nötigenfalls kurzfristig reagieren zu können.

h) Fortführung der Unternehmensbeteiligung

Für das Jahr 2026 wird gemäß dem Wirtschaftsplan mit einem Jahresüberschuss in Höhe von rd. 22 T€ gerechnet. Die Berechnung basiert auf einer kalkulierten Einspeisung von 7.500.000 kWh erzeugter Windenergie bei einer Einspeisevergütung i. H. v. 7,87 ct/kWh. Für das Jahr 2027 geht die Geschäftsführung von einem Jahresüberschuss i. H. v. rd. 10 T€ und für das Jahr 2028 i. H. v. 5 T€ aus.

Das 1. Quartal 2026 verlief mit insgesamt 1.045.822 kWh Windertrag – aufgrund eines einbruchbedingten Stillstandes der Anlage seit dem 11.02. - deutlich schlechter als geplant. Der Ertrag ist damit nicht vergleichbar mit entsprechenden Zeiträumen der Vorjahre. Der Austausch mit der Versicherung stimmt die Geschäftsführung zuversichtlich, dass der Gesellschaft durch den langen Stillstand kein größerer finanzieller Schaden entsteht und somit das geplante Jahresergebnis derzeit nicht gefährdet ist.

Infolge des zunehmenden PV-Ausbaus, kommt es an sonnigen Tagen immer häufiger zu negativen Marktpreisen und damit zu Abschaltungen der Windenergieanlagen. Dies wirkt sich auf die Ertragslage des Unternehmens aus. Bisher halten sich die finanziellen Einbußen im geringen Bereich. Die Marktakteure und die Geschäftsführung sind mit der Thematik beauftragt und werden frühzeitig über gravierende Auswirkungen informieren.

i) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Durch notarielle Beurkundung vom 04.11.2015 und Eintragung in das Handelsregister vom 04.11.2015 ist alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer Herr Norbert Morfeld.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten. Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind an die Beschlüsse des Rates der Gemeinde Wadersloh gebunden.

Der Rat der Gemeinde Wadersloh hat folgende Mitglieder in die Gesellschafterversammlung entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreter: Herr Elmar Ahlke
- RM Anne Claßen
 - Vertreter: RM Olaf Smyczek
- RM Adolf Vogt (bis Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Robert Rücker (bis Nov. 2025)
- RM Rudolf Luster-Haggeney
 - Vertreter: RM Thorsten Gövert (bis Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Thomas Lorig (ab Nov. 2025)
- RM Oliver Weinekötter (bis Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Jens Gregor (bis Nov. 2025)
- RM Alfons Wickenkamp (bis Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Klaus Grothues (bis Nov. 2025)

- RM Markus Woermann (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Alfons Wickenkamp (ab Nov. 2025)
- RM Rudolf Winkelhorst (bis Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Heino Teckentrup (bis Nov. 2025)
- RM Jessica Scheja (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Martin Steinhüser (ab Nov. 2025)
- RM Alexandra Essel (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Rudolf Winkelhorst (ab Nov. 2025)
- RM Wolfgang Kraume (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Dr. Klaus Blex (ab Nov. 2025)

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

Gemäß § 12 Abs. 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.

Die Gesellschaft verfügt über keinen Aufsichtsrat. Der Gesellschafterversammlung gehörten von den insgesamt 7 Mitgliedern 3 Frauen an (Frauenanteil: 43 %).

k) Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Abs. 2 und § 5 LGG

Gemäß § 2 Abs. 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 der 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 Abs. 2 LGG keine Anwendung.

Die Ziele des LGG werden in der Wadersloh Wind GmbH beachtet. Die entsprechenden Richtlinien befinden sich im Gesellschaftsvertrag.

l) Personalbestand

Zum 31. Dezember 2025 waren 0 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vj. 0) für das Unternehmen tätig. Die Gesellschaft bedient sich bei Bedarf externer Personalressourcen.

m) Kennzahlen

	2025	2024 (Vj.)	2023 (Vor-Vj.)
Eigenkapitalquote (Eigenkapital / Gesamtkapital) * 100	3,4 %	4,2 %	7,5 %
Eigenkapitalrentabilität (Gewinn n. St. / Eigenkapital) * 100	32,5 %	11,4 %	42,0 %
Anlagendeckungsgrad 2 ((EK + langfr. FK) / Anlagevermögen) * 100	109,5 %	81,9 %	96,6 %
Verschuldungsgrad (Fremdkapital / Eigenkapital)	28,1	22,8	12,3
Umsatzrentabilität (Gewinn n. St. / Umsatz) * 100	5,5 %	2,9 %	15,7 %

AKTIVA				PASSIVA			
	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00	II. Gewinnvortrag	43.954,15	102.488,93	
II. Sachanlagen				III. Jahresüberschuss	33.259,30	16.465,22	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	138.360,00			Summe Eigenkapital	102.213,45	143.954,15	
2. technische Anlagen und Maschinen	2.259.522,00			B. Rückstellungen			
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	856,00			1. Steuerrückstellungen	3.588,00	0,00	
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	18.895,56			2. sonstige Rückstellungen	70.062,45	62.618,88	
III. Finanzanlagen					73.650,45	62.618,88	
1. Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00		C. Verbindlichkeiten			
Summe Anlagevermögen		2.417.634,56	2.717.478,65	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.434.480,00	2.777.662,50	
B. Umlaufvermögen				2. sonstige Verbindlichkeiten	368.214,71	434.858,44	
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					2.802.694,71	3.212.520,94	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	98.443,31			D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	4.971,00	
2. sonstige Vermögensgegenstände	13.325,85						
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks							
Summe Umlaufvermögen		413.615,75	0,00				
C. Rechnungsabgrenzungsposten							
		525.384,91	166.379,52				
		35.539,14	40.205,80				
		2.978.558,61	3.424.064,97		2.978.558,61	3.424.064,97	

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

Wadersloh Wind GmbH
Wadersloh

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		603.945,14	575.623,91
2. Gesamtleistung		603.945,14	575.623,91
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		689,48	15.000,00
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		312.922,05	311.206,59
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	56.248,84		56.153,49
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	4.721,15		5.076,16
c) Werbe- und Reisekosten	300,30		274,86
d) verschiedene betriebliche Kosten	145.866,87		151.849,22
e) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00		1.108,64
		207.137,16	214.462,37
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		14.975,07	14.721,10
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		50.830,02	55.132,30
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		15.461,16	8.078,53
9. Ergebnis nach Steuern		33.259,30	16.465,22
10. Jahresüberschuss		33.259,30	16.465,22

4.2. Wadersloh Energie GmbH

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Prüfung der Möglichkeit zum Erwerb von Versorgungsnetzen sowie die Versorgung mit Energie (Strom, Gas und Fernwärme) im Gebiet der Kommunen, mit denen ein entsprechender Konzessionsvertrag geschlossen worden ist. Die Versorgung im Sinne von Satz 1 umfasst die Funktionen Erzeugung bzw. Gewinnung von Energie, den Bau und Betrieb von Energieversorgungsnetzen, den Vertrieb von Energie sowie Energiedienstleistungen, die dem Hauptzweck der Gesellschaft dienen.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Wadersloh Energie GmbH unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107a GO NRW.

c) Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Siehe beigefügte Übersichtsmatrix 2025.

d) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2025.

e) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2025.

f) Geschäftsentwicklung

Im Geschäftsjahr 2025 entwickelte sich das Tarifikunden-Geschäft der Gesellschaft geringfügig rückläufig. Die Kundenzahl des Stromsegments im Bereich der Tarifikunden betrug 3.692 (3.754 i. V.) und ist somit leicht zurückgegangen. Die Absatzmenge ist auf rd. 10.639 MWh (11.230 MWh i. V.) leicht gesunken. Die an Sondervertragskunden gelieferte Menge elektrischer Energie betrug rd. 1.851 MWh. Des Weiteren wurden durch die Gesellschaft 24.641 MWh Erdgas (25.699 MWh i. V.) an 1.224 (1.317 i. V.) Haushalts- und Gewerbekunden und 1.021 MWh (632 MWh i. V.) an einen Sondervertragskunden abgesetzt. Bei der Wadersloh Energie GmbH zeichnete sich in der Strom- und Gassparte eine leichte Minderung ab, die verkaufte Gasmenge an Sondervertragskunden verdoppelte sich jedoch nahezu. Die Gesellschaft sieht dieses Potenzial als Ansporn und Chance des Wachstums.

g) Chancen und Risiken

Die Gesellschaft verfügt über ein Risikomanagementsystem. Dieses wird entsprechend des Geschäftsumfangs fortgeschrieben.

Als wesentliche Chance für das Unternehmen wird vor allem der weitere Ausbau der bereits bestehenden Absatzmengen gesehen. Dieses Ziel soll vor allem durch den Gewinn weiterer

Kunden erreicht werden. Hierzu sollen auch zukünftig attraktive Preise und eine gesteigerte Kundenkommunikation, auch digital beitragen.

Als ein wesentliches Risiko wird das Marktrisiko gesehen, welches oben genannte Ziele relativieren könnte. Insbesondere könnte der intensive Wettbewerb einhergehend mit fallenden Rohmargen negative Folgen für die Geschäftsentwicklung haben. Aktuell konsolidiert sich das Preisniveau und einhergehend die Vertriebspreise auf das Niveau der Vorjahre.

Die Nutzung von fossilem Erdgas wird langfristig zurückgehen. Erdgas wird als Brückentechnologie noch eine Zeit lang eine Rolle spielen, aber langfristig durch erneuerbare Energien ersetzt werden. Dies wird die Nachfrage nach Erdgas zur Wärmeerzeugung schrittweise senken und bildet somit auch ein gewisses Risiko.

Vor dem Hintergrund von grundsätzlich geringem Forderungsausfall zeigen auch die weiterhin vorgenommenen Bonitätsprüfungen vor Vertragsabschlüssen ihre Wirkung. Ein striktes Forderungsmanagement wird weiterhin verfolgt.

Strategisch richtet die Gesellschaft ihr Augenmerk bezüglich der Kapitalausstattung auf die aktuelle Zinsentwicklung im Euro-Raum.

h) Fortführung der Unternehmensbeteiligung

Für das Jahr 2026 wird gemäß Wirtschaftsplan mit einem Jahresüberschuss in Höhe von rd. 335 T€ gerechnet.

Die Vertriebspartei leistet dabei einen Ergebnisbeitrag von rd. 191 T€. Die Berechnung basiert auf einer kalkulierten Absatzmenge von ca. 12.179 MWh Strom und 21.394 MWh Erdgas an Haushalts-, Gewerbe- sowie kommunale und private Sondervertragskunden. Die Sparte Beteiligungen wird zu o. g. Planergebnis 2026 vorbehaltlich der Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung der Wadersloh Netz GmbH & Co. KG einen Ergebnisbeitrag in Höhe von rd. 143 T€ leisten.

Bislang liegen keine Hinweise oder Erkenntnisse vor, die auf ein Verfehlen der wirtschaftlichen Zielsetzung im Bereich Vertrieb und Beteiligungen deuten könnten. Eine intensive Marktbeobachtung mit entsprechender Strategieverfolgung wird als elementar bewertet.

i) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat sowie die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Durch notarielle Beurkundung vom 22.06.2011 und Eintragung in das Handelsregister vom 22.06.2011 sind gemeinschaftlich vertretungsberechtigt die Geschäftsführer Herr Norbert Morfeld und Herr Siegfried Müller.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus 9 Mitgliedern. Über die Entsendung entscheiden jeweils die Räte der Gesellschafterkommunen. Die Gemeinde Wadersloh entsendet 5 Vertreter, die Stadt Lippstadt 4. Die Mitglieder des Aufsichtsrates sind an die Beschlüsse des Rates der Gemeinde Wadersloh gebunden.

Folgende Mitglieder wurden in den Aufsichtsrat entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreterin: Frau Ute Haske
- RM Frank Töcker (bis Nov. 2025)
- RM Matthias Arndt (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Rudolf Luster-Haggeney
- RM Adolf Vogt (bis Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Dr. Ulrike Keitlinghaus (bis Nov. 2025)
- RM Jan Smyczek (bis Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Olaf Smyczek (bis Nov. 2025)
- RM Alfons Wickenkamp (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Markus Woermann (ab Nov. 2025)
- RM Heino Teckentrup (bis Nov. 2025)
- RM Boris Joraschky (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Rudolf Winkelhorst
- SB Ursula Kraume (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Ludger Meyer (ab Nov. 2025)
- BM Arne Moritz (bis Nov. 2025)
- Käm. Boris Schreiber (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: Stephan Tydecks
- Herr Wilhelm Helmig (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: Peter Cosack (ab Nov. 2025)
- Herr Florian Maas (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: Andreas Schacht (ab Nov. 2025)
- Herr Oliver Bertelt (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: Besima Duranovic (ab Nov. 2025)
- Frau Judith Schröder (bis Nov. 2025)
- Herr Franz Gausemeier (bis Nov. 2025)
- Herr Udo Strathaus (bis Nov. 2025)

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung besteht aus 4 Mitgliedern. Jeder Gesellschafter entsendet je 2 Mitglieder. Die Gesellschafterversammlung beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten. Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind an die Beschlüsse des Rates der Gemeinde Wadersloh gebunden.

In die Gesellschafterversammlung wurden entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreterin: Frau Ute Haske
- RM Andreas Wessler
 - Vertreter: RM Daniela Braune (bis Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Dr. Ulrike Keitlinghaus (ab Nov. 2025)
- BM Arne Moritz (bis Nov. 2025)
- Käm. Boris Schreiber (ab Nov. 2025)
- Herr Oliver Bertelt

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

Gemäß § 12 Abs. 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 Aufsichtsrat in diesem Unternehmen gehörten von den insgesamt 9 Mitgliedern 1 Frau an (Frauenanteil: 11 %). Der Gesellschafterversammlung gehörten von den insgesamt 4 Mitgliedern 0 Frauen an (Frauenanteil: 0 %).

k) Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Abs. 2 und § 5 LGG

Gemäß § 2 Abs. 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 der 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 Abs. 2 LGG keine Anwendung.

Die Ziele des LGG werden in der Wadersloh Energie GmbH beachtet. Die entsprechenden Richtlinien befinden sich im Gesellschaftsvertrag.

l) Personalbestand

Zum 31. Dezember 2025 waren 0 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vj. 0) für das Unternehmen tätig. Die Gesellschaft bedient sich bei Bedarf externer Personalressourcen.

m) Kennzahlen

	2025	2024 (Vj.)	2023 (Vor-Vj.)
Eigenkapitalquote (Eigenkapital / Gesamtkapital) * 100	28,9 %	27,9 %	25,7 %
Eigenkapitalrentabilität (Gewinn n. St. / Eigenkapital) * 100	8,7 %	12,7 %	14,5 %
Anlagendeckungsgrad 2 ((EK + langfr. FK) / Anlagevermögen) * 100	93,3 %	97,5 %	98,6 %
Verschuldungsgrad (Fremdkapital / Eigenkapital)	2,5	2,6	2,9
Umsatzrentabilität (Gewinn n. St. / Umsatz) * 100	4,6 %	6,3 %	5,7 %

Bilanz zum 31. Dezember 2025

23

Wadersloh Energie GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2025

		2025 in €	2024 in T€
1.	Umsatzerlöse	6.531.824,05	6.899
	abzüglich Strom und Energiesteuer	<u>-397.195,21</u>	-418
		6.134.628,84	6.482
2.	sonstige betriebliche Erträge	155.745,61	142
3.	Materialaufwand:		
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.738.059,80	5.946
4.	Personalaufwand:		
	a) Löhne und Gehälter	6.364,80	6
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersvers.	<u>1.043,20</u>	1
		7.408,00	
5.	sonstige betriebliche Aufwendungen	315.871,14	302
6.	Erträge aus Beteiligungen	197.234,30	235
7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9.391,91	23
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	74.773,28	80
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	360.888,44	545
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	62.853,72	110
11.	Jahresüberschuss	298.034,72	435

4.3. Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und der Betrieb einer oder mehrerer Windenergieanlagen zur Erzeugung und Lieferung von regenerativer Energie und Veräußerung an Energieversorgungsunternehmen oder sonstige Abnehmer.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107a GO NRW.

c) Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Siehe beigefügte Übersichtsmatrix 2025.

d) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2025.

e) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2025.

f) Geschäftsentwicklung

Das Jahr 2025 verlief relativ unspektakulär. Zu Beginn und Ende des Jahres gab es einige Monate mit Marktpreisen oberhalb des gesicherten Niveaus von 7,68 Cent. Der Jahresdurchschnitt lag bei 8,1944 Cent. Die Gesamteinnahme von 1,13 Mio. € lag geringfügig unter dem letzten Jahresertrag. Von der technischen Seite gab es keine Besonderheiten.

Bedingt durch die Abschreibungen ist das Sachvermögen am Abschlussstichtag auf 4.885,3 T€ gesunken. Das entspricht 80,1 % der Bilanzsumme. Das Umlaufvermögen in Höhe von 1.193,2 T€ setzt sich zusammen aus Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (234,6 T€) sowie Bankguthaben (958,6 T€). Das Eigenkapital verbleibt bei 1.482,0 T€.

Die Finanzierung des Unternehmens ist durch die Einlage der Kommanditisten und die Kredite der Volksbank Beckum und der DZ Bank gesichert. Die Finanzlage ist weiterhin stabil. Die Bankguthaben beliefen sich zum 31.12.2025 auf 958,6 T€. Alle Verpflichtungen können fristgerecht erfüllt werden.

Der BDB Windindex lag in der Windregion 14 mit dem Wert von 79,8 auf dem niedrigsten Niveau seit 2017. Nach dem Spitzenwert von 106,7 in 2023 und 92,9 in 2024 ist das ein nochmaliger starker Rückgang. Die produzierte Strommenge lag mit 13.516.487 kWh bei nur 89,6 % der Vorjahresleistung. Die Prognose wurde aber mit 101,1% dennoch erreicht. Rechnet man die durch Abschaltung nicht produzierten 368.715 kWh hinzu, liegt der Produktionswert bei 103,3%.

g) Chancen und Risiken

Das Jahr 2026 hat zunächst mit deutlich höheren Preisen als dem Fixpreis begonnen. Es zeichnet sich aber kein sicherer Trend ab und es bleibt abzuwarten, wie die Preisentwicklung sich fortsetzt.

Die Produktion lag in den ersten Monaten wieder unter der Prognose. Wie der sehr niedrige Wind Index des Jahres 2025 zeigt, bleibt die Abhängigkeit von der Naturkraft Wind. Durch den stetigen Zubau der Photovoltaik steigt das Abschalte Risiko nach §51 EEG bei negativen Börsenpreisen deutlich. Durch die aufgebauten Reserven ist die Finanzierung aber weiterhin gesichert.

h) Fortführung der Unternehmensbeteiligung

Die Anlagen liefen auch im 8. Jahr sicher und stabil mit einer Verfügbarkeit von 98 %. Es ist daher weiter mit einem gesicherten Betrieb zu rechnen.

i) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Geschäftsführung erfolgt durch die persönlich haftende Gesellschafterin „Schmiesbach Wind Verwaltungsgesellschaft mbH“. Die persönlich haftende Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Durch notarielle Beurkundung vom 20.04.2017 und Eintragung in das Handelsregister vom 20.04.2017 ist alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer Herr Peter Eusterschulte.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten. Die kommunalen Vertreter als Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind an die Beschlüsse des Rates der Gemeinde Wadersloh gebunden.

Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind:

- BM Christian Thegelkamp
- Herr Peter Eusterschulte
- Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG
 - Vertreten durch: Herr Ludger Rembeck
Herr Dr. Torsten Winkelkemper
- Herr Michael Schulze Frielinghaus

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

Gemäß § 12 Abs. 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.

Die Gesellschaft verfügt über keinen Aufsichtsrat. Der Gesellschafterversammlung gehören von den insgesamt 4 Mitgliedern 0 Frauen an (Frauenanteil: 0 %).

k) Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Abs. 2 und § 5 LGG

Gemäß § 2 Abs. 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 der 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 Abs. 2 LGG keine Anwendung.

Die Ziele des LGG werden in der Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG beachtet. Die entsprechenden Richtlinien befinden sich im Gesellschaftsvertrag.

l) Personalbestand

Zum 31. Dezember 2024 waren 0 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vj. 0) für das Unternehmen tätig. Die Gesellschaft bedient sich bei Bedarf externer Personalressourcen.

m) Kennzahlen

	2025	2024 (Vj.)	2023 (Vor-Vj.)
Eigenkapitalquote			
(Eigenkapital / Gesamtkapital) * 100	24,3 %	22,5 %	18,7 %
Eigenkapitalrentabilität			
(Gewinn n. St. / Eigenkapital) * 100	12,9 %	15,9 %	29,9 %
Anlagendeckungsgrad 2			
((EK + langfr. FK) / Anlagevermögen) * 100	97,6 %	96,8 %	96,3 %
Verschuldungsgrad			
(Fremdkapital / Eigenkapital)	3,1	3,3	4,4
Umsatzrentabilität			
(Gewinn n. St. / Umsatz) * 100	17,1 %	20,0 %	31,1 %

Wadersloh

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

II. Finanzanlagen

- ## 1. Genossenschaftsanteile

Summe Anlagevermögen

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen
2. sonstige Vermögensgegenstände

II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Summe Umlaufvermögen

C. Rechnungsabgrenzungsposten

PASSIVA					
Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital					
		I. Kapitalanteile Kommanditisten		1.482.000,00	1.482.000,00
		II. Bilanzgewinn		0,00	0,00
		Summe Eigenkapital		1.482.000,00	1.482.000,00
B. Rückstellungen					
		1. Steuerrückstellungen	0,00		37.742,00
		2. sonstige Rückstellungen	216.054,60	216.054,60	171.610,00
					209.352,00
C. Verbindlichkeiten					
		1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.813.890,00		4.341.130,00
		- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 527.240,00 (EUR 527.240,00)			
		- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 3.286.650,00 (EUR 3.813.890,00)			
		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.037,67		2.207,67
		- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.037,67 (EUR 2.207,67)			
		3. Verbindlichkeiten gegenüber persönlich haftenden Gesellschaftern	2.474,26		4.526,47
		- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.474,26 (EUR 4.526,47)			
		4. Verbindlichkeiten gegenüber Kommanditisten	554.440,06		518.436,15
		- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 554.440,06 (EUR 518.436,15)			
		5. sonstige Verbindlichkeiten	36.022,19		23.911,27
		- davon aus Steuern EUR 36.022,19 (EUR 23.911,27)			
		- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 36.022,19 (EUR 23.911,27)			
				4.409.864,18	4.890.211,56
				6.107.918,78	6.581.563,56

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

Schmiesbach Wind GmbH & Co. KG

Wadersloh

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.126.235,24	1.175.682,25
2. Gesamtleistung		1.126.235,24	1.175.682,25
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		529,66	288,18
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		580.432,00	579.300,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	70.473,36		72.136,05
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	9.715,33		10.618,83
c) Reparaturen und Instandhaltungen	93.028,35		73.292,19
d) Werbe- und Reisekosten	0,00		300,00
e) Kosten der Warenabgabe	1.999,36		19.440,61
f) verschiedene betriebliche Kosten	87.596,32		88.547,26
		262.812,72	264.334,94
6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		137,50	1.404,94
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		19.312,11	28.595,70
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 3.855,40 (EUR 7.755,00)			
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		65.972,64	76.545,72
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		45.315,00	50.783,00
10. Ergebnis nach Steuern		191.682,15	235.007,41
11. Jahresüberschuss		191.682,15	235.007,41
12. Gutschrift auf Kapitalkonten		191.682,15	235.007,41
13. Bilanzgewinn		0,00	0,00

4.4. Bau- und Wohnungsgenossenschaft Wadersloh eG

a) Gegenstand der Gesellschaft

Die Genossenschaft errichtet, erwirbt, veräußert und bewirtschaftet Wohnräume in allen Rechts- und Nutzungsformen. Dazu zählen auch die Gestaltung des wohnlichen Umfelds und die Anpassung des vorhandenen Hausbesitzes an moderne Wohn- und Lebensformen.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Bau- und Wohnungsgenossenschaft eG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2025.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2025.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Mitgliederversammlung, der Aufsichtsrat und der Vorstand.

Mitgliederversammlung:

Die Mitgliederversammlung setzt sich aus den Genossenschaftsmitgliedern zusammen. Zum 31.12.2025 bestand die Genossenschaft aus 290 Mitgliedern.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens 3 Mitgliedern, die von der Mitgliederversammlung gewählt werden. Zu seinen Aufgaben gehört die Förderung und Überwachung der Vorstandstätigkeiten.

Derzeitige Mitglieder im Aufsichtsrat sind:

- BM Christian Thegelkamp
- Herr Dirk Vogt
- Frau Nicole Betten
- Herr Florian Rampelmann
- Herr Michael Freitag
- Herr Eugen Nölle

Vorstand:

Der Vorstand besteht aus mindestens 2, höchstens 3 Personen. Die Vorstandsmitglieder werden vom Aufsichtsrat bestellt. Die Mitgliederversammlung kann den Vorstand abberufen. Zu den derzeitigen Vorstandsmitgliedern bestellt sind Herr Stefan Schnitker und Herr Werner Tyrell.

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2025
der
Bau- und Wohnungsgenossenschaft Wadersloh eG

1. Bilanz zum 31. Dezember 2025

Aktivseite	Geschäftsjahr EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Wohnbauten	6.618.896,79		6.821.900,73
2. Anlagen im Bau	<u>4.462.366,32</u>	11.081.263,11	2.230.959,63
II. Finanzanlagen			
Andere Finanzanlagen		<u>2.950,00</u>	<u>2.950,00</u>
Anlagevermögen insgesamt		11.084.213,11	9.055.810,36
B. Umlaufvermögen			
I. Andere Vorräte			
1. Unfertige Leistungen	416.172,02		432.403,92
2. Andere Vorräte	<u>61.580,60</u>	477.752,62	61.505,62
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	39.171,38		34.769,37
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>13.287,88</u>	52.459,26	9.889,96
III. Flüssige Mittel und Bausparguthaben			
1. Guthaben bei Kreditinstituten	88.241,39		172.875,72
2. Bausparguthaben	<u>73.935,78</u>	162.177,17	<u>37.961,58</u>
Umlaufvermögen insgesamt		692.389,05	749.406,17
Bilanzsumme		<u>11.776.602,16</u>	<u>9.805.216,53</u>

Passivseite	Geschäftsjahr EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Geschäftsguthaben			
1. der mit Ablauf des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitglieder	3.300,00		2.100,00
2. der verbleibenden Mitglieder	<u>95.437,42</u>	98.737,42	89.422,48
Rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile 3.262,58 € (2.677,52 €)			
II. Ergebnismrücklagen			
1. Gesetzliche Rücklage - davon aus Jahresüberschuss eingestellt 14.500,00 € (Vorjahr: 22.500,00 €)	416.000,00		401.500,00
2. Bauerneuerungsrücklage	363.017,24		363.017,24
3. Andere Ergebnismrücklagen - davon aus Bilanzgewinn Vorjahr eingestellt: 194.250,77 € (Vorjahr: 78.894,64 €)	<u>2.846.218,67</u>	3.625.235,91	2.651.967,90
III. Bilanzgewinn			
1. Jahresüberschuss	144.778,64		222.133,10
2. Einstellungen in Ergebnismrücklagen	<u>-14.500,00</u>	130.278,64	-22.500,00
Eigenkapital insgesamt		3.854.251,97	3.707.640,72
B. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen		40.000,00	40.000,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.779.110,07		5.167.107,20
2. Erhaltene Anzahlungen	482.032,30		478.328,70
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
Verbindlichkeiten aus Vermietung	14.477,29		18.878,37
Verbindlichkeiten aus anderen Lieferungen und Leistungen	267.792,98		38.262,06
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>13.937,20</u>	7.557.349,84	13.949,73
davon aus Steuern 0,00 € (Vorjahr 0,00 €)			
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,08 € (Vorjahr: 0,00 €)			
D. Rechnungsabgrenzungsposten		325.000,35	341.049,75
Bilanzsumme		<u>11.776.602,16</u>	<u>9.805.216,53</u>

2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

	Geschäftsjahr EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse			
Umsatzerlöse aus Bewirtschaftungstätigkeit		1.220.061,41	1.206.290,82
2. Veränderung des Bestandes an unfertigen Leistungen		-16.231,90	2.691,87
3. Sonstige betriebliche Erträge		23.497,85	36.451,14
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
Aufwendungen für Bewirtschaftungstätigkeit		648.528,83	601.377,66
5. Rohergebnis		578.798,53	644.056,17
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	12.255,36		12.255,36
b) soziale Abgaben	2.242,99	14.498,35	3.513,99
7. Abschreibungen auf Sachanlagen		203.003,94	204.364,94
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		143.006,31	137.188,48
9. Erträge aus anderen Finanzanlagen	142,50		46,67
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8,76	151,26	15.060,15
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		55.408,56	45.834,87
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-671,63	3.984,07
13. Ergebnis nach Steuern		163.704,26	252.021,28
14. Sonstige Steuern		18.925,62	29.888,18
15. Jahresüberschuss		144.778,64	222.133,10
16. Einstellungen aus dem Jahresüberschuss in Ergebnisrücklagen		14.500,00	22.500,00
17. Bilanzgewinn		130.278,64	199.633,10

4.5. Wasserversorgung Beckum GmbH

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Gewinnung, der Bezug, die Verteilung und der Verkauf von Trinkwasser sowie die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich der Wasserversorgung und -entsorgung mit dem Ziel, die örtliche Wasserwirtschaft zu stärken.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Wasserversorgung Beckum GmbH unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2025.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2025.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat sowie die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Als alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer fungiert Herr Andreas Becker.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus 8 Mitgliedern. Jeder Gesellschafter entsendet je 1 Mitglied. Die Aufsichtsratsmitglieder setzen sich aus den Bürgermeistern der beteiligten Kommunen und dem Kreisdirektor zusammen.

In den Aufsichtsrat wurden entsandt:

- KD Dr. Stefan Funke
- BM Michael Gerdhenrich
- BM Karin Rodeheger
- BM Berthold Lülff (bis Nov. 2025)
- BM Marc Berendes (ab Dez. 2025)
- BM Rolf Mestekemper
- BM Christian Thegelkamp
- Susanne Mittag (bis Nov. 2025)
- BM Klaus Vorderbrüggen (ab Dez. 2025)

- BM Matthias Lürbke (bis Nov. 2025)
- BM Tobias Nillies (ab Dez. 2025)

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung besteht aus 21 Mitgliedern, die durch ihre Gremien entsandt werden. Sie beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten. Den Vorsitz bildet der Landrat des Kreises Warendorf.

Der Rat der Gemeinde Wadersloh hat folgende Mitglieder in die Gesellschafterversammlung entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreter: AV Norbert Morfeld
- RM Dr. Ulrike Keitlinghaus
 - Vertreter: RM Klaus Grothues (bis Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Jessica Scheja (ab Nov. 2025)

WASSERVERSORGUNG BECKUM GMBH, BECKUM

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2025

AKTIVA

A. ANLAGEVERMÖGEN

I. Immaterielle Vermögensgegenstände
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche
Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte
sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte
und Bauten einschließlich der Bauten
auf fremden Grundstücken
2. Technische Anlagen und Maschinen
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

III. Finanzanlagen

Beteiligungen

B. UMLAUFVERMÖGEN

I. Vorräte

1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe
2. unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen
3. fertige Erzeugnisse und Waren

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen
2. sonstige Vermögensgegenstände

III. Kassenbestand, Guthaben bei

Kreditinstituten

C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

PASSIVA

A. EIGENKAPITAL

- I. Gezeichnetes Kapital
- II. Gewinnrücklagen
- III. andere Gewinnrücklagen
- Jahresüberschuss

B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE

C. RÜCKSTELLUNGEN

1. Rückstellungen für Pensionen und
ähnliche Verpflichtungen
2. Steuerrückstellungen
3. sonstige Rückstellungen

D. VERBINDLICHKEITEN

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
 - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:
Euro 133.488,77 (Vorjahr: Euro 104.938,65)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
 - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:
Euro 1.524.519,55 (Vorjahr: Euro 1.316.091,60)
3. sonstige Verbindlichkeiten
 - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:
Euro 1.693.398,03 (Vorjahr: Euro 1.371.341,76)
 - davon aus Steuern: Euro 0,00
(Vorjahr: Euro 0,00)
 - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:
Euro 0,00 (Vorjahr: Euro 0,00)

E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

31.12.2025
Euro

31.12.2024
Euro

31.12.2025
Euro

31.12.2024
Euro

12.300.000,00
2.371.165,73
1.238.077,03
15.909.242,76
15.521.165,73

153.506,00
153.506,00

232.181,00
232.181,00

12.300.000,00
2.119.952,23
1.101.213,50
15.521.165,73

10.298.528,69
10.014.487,88

120.863,00
73.516,63
601.832,94
796.212,57
724.614,04

2.901.082,99
1.442.692,26
1.750.824,57
3.034.571,75
1.524.519,55
1.693.398,03
6.094.599,82
9.118,73
7.500,00

33.107.702,57
32.520.256,98

14.118,30
32.520.256,98

19.655,61
33.107.702,57

32.520.256,98

Gewinn- und Verlustrechnung
der Wasserversorgung Beckum GmbH
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

	2 0 2 5 Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	20.006.584,19	19.698.546,12
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		-895,11
3. andere aktivierte Eigenleistungen	133.977,53	92.132,00
4. sonstige betriebliche Erträge	118.067,59	136.451,63
5. Materialaufwand:		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	5.781.677,79	5.910.966,74
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.805.030,51	5.202.710,58
6. Personalaufwand:		
a) Löhne und Gehälter	2.813.071,89	2.604.336,41
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: Euro 150.060,32 (Vorjahr: Euro 150.897,27)	730.206,36	687.938,67
7. Abschreibungen: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.560.184,31	1.448.832,02
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Konzessionsabgaben	1.423.019,88	1.374.695,49
b) andere betriebliche Aufwendungen	1.294.362,88	1.100.694,99
9. Erträge aus Beteiligungen	5.081,54	9.990,35
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.039,60	42.052,81
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	557.736,38	446.661,62
13. Ergebnis nach Steuern	1.257.381,25	1.117.335,66
14. sonstige Steuern	19.304,22	16.122,16
15. Jahresüberschuss	1.238.077,03	1.101.213,50

4.6. Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand der Gesellschaft sind die Förderung und Verbesserung der Verkehrsverhältnisse in Westfalen, insbesondere durch den Betrieb von Eisenbahn- und Güterverkehr einschließlich Spedition, ferner die Beteiligung an Unternehmungen, die diese Zwecke fördern.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2025.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2025.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat sowie die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden durch Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Ab dem 01.03.2024 fungieren die Herren David Oelkers (bis 30.06.2025), Julian Hericks, Steffen Schuldt (bis 30.06.2025) und Detlef Berndt als Geschäftsführer und sind gemeinsam vertretungsberechtigt.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus 22 Mitgliedern. Hiervon werden 15 Mitglieder von der Gesellschafterversammlung gewählt und 7 Arbeitnehmervertreter nach den Bestimmungen des Betriebsverfassungsgesetzes entsandt. Der Aufsichtsrat berät und überwacht die Geschäftsführung.

In den Aufsichtsrat wurden entsandt:

- Dr. Jürgen Wutschka (bis Dez. 2024)
- Herr Peter Franken (Ab Jan. 2025)
- Dr. Herbert Bleicher (bis Dez. 2024)
- Herr Michael Ottmann (ab Jan. 2025)
- Herr Robin Denstorff
- Herr Stefan Bensiek
- Herr Ulrich Brülle

- Dr. Günter Fiedler
- BM Michael Gerdhenrich
- Herr Walter von Gökels
- Herr Stephan Hatscher
- Herr Martin Heße
- Herr Stefan Knoll
- Herr Wolfgang Landfester
- RM Thomas Lorig (ab Nov. 2025)
- BM Berthold Löl
- Herr Hermann-Josef Nürenberg
- Herr Detlef Ommen
- Herr Thorsten Raab
- Herr Josef Schmedding
- Herr Frank Schulte
- Herr Michael Schulte
- Herr Felix Wagner
- BM Peter Weiken
- RM Alfons Wickenkamp (bis Okt. 2025)

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung besteht aus 10 Mitgliedern, die durch ihre Gremien entsandt werden. Sie beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten.

Der Rat der Gemeinde Wadersloh hat folgende Mitglieder in die Gesellschafterversammlung entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreter: AV Norbert Morfeld

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

A K T I V A		P A S S I V A	
		31.12.2025	Vorjahr
		EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.013,00	24.657,00	3.907.190,00
II. Sachanlagen	16.195.164,98	15.999.663,36	2.253.669,97
III. Finanzanlagen	257.984,02	245.190,67	0,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		16.458.162,00	-3.364.146,29
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.588.626,61	16.269.511,03	2.263.143,39
2. unfertige Erzeugnisse	68.206,39		3.527.289,68
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.401.522,26		2.790.127,00
2. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.450.000,00	2.636.833,00	5.807.680,56
3. Forderungen gegen Gesellschafter	5.961,78		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.903.919,04		8.597.807,56
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		6.761.403,08	
		2.117.035,74	5.737.086,45
		11.515.271,82	8.568,00
			2.417.770,26
			1.367.988,80
			1.373.963,63
			781.233,43
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		37.522,26	
			19.328.921,64
			24.152,90
			28.010.956,08
			23.838.703,02

Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH, Lippstadt

**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025**

Gewinn- und Verlustrechnung

	2025		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	16.338.660,92		19.521.299,72
2. Bestandsveränderungen unfertige Erzeugnisse	-209.390,64		172.065,56
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	165.883,45		0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.682.787,82	17.977.941,55	2.168.326,28
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.542.510,28		3.911.530,88
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.101.451,03	10.643.961,31	7.785.351,82
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.914.144,06		5.751.242,50
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung - davon für Altersversorgung: EUR 439.947,98 (Vorjahr: EUR 1.243.306,03)	1.833.447,62	7.747.591,68	2.569.440,82
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.317.707,89		1.323.329,16
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.349.392,29		2.873.397,10
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-7.754,29		-30,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	344.421,56	3.003.767,45	263.341,78
11. Ergebnis nach Steuern		-3.417.378,89	-2.615.912,50
12. Sonstige Steuern		-53.232,60	17.657,79
13. Jahresfehlbetrag		-3.364.146,29	-2.633.570,29

4.8. Radio WAF Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand der Gesellschaft ist, die zur Produktion und Verbreitung des lokalen Rundfunks erforderlichen Einrichtungen zu beschaffen und diese der Veranstaltergemeinschaft (VG) zur Verfügung zu stellen, die Bereitstellung von Produktionshilfen nach § 24 Abs. 4 Satz 1 Landesmediengesetz Nordrhein-Westfalen (LMG NRW) für die VG sowie die Verbreitung der Hörfunkwerbung gem. LMG NRW.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Radio WAF Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2025.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2025.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Geschäftsführung erfolgt durch die persönlich haftende Gesellschafterin „Radio Warendorf Betriebs- und Verwaltungsgesellschaft mbH“. Die persönlich haftende Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Diese werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Vertretungsberechtigt ist der Geschäftsführer Herr Uwe Wollgramm.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung besteht aus 13 Mitgliedern, die durch ihre Gremien entsandt werden. Sie beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten.

Der Rat der Gemeinde Wadersloh hat folgende Mitglieder in die Gesellschafterversammlung entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreter: AV Norbert Morfeld

Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG, Warendorf

Bilanz zum 31. Dezember 2025

A K T I V A		P A S S I V A	
		31.12.2025	31.12.2024
		€	€
A. Anlagevermögen	A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen	I. Kapitalanteile der Kommanditisten		
1. Technische Anlagen und Maschinen	II. Verlustvortragskonten der Kommanditisten	495.953,15	495.953,15
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	III. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil der Kommanditisten	1.055.522,42	743.256,75
		---	---
II. Finanzanlagen			
Anteile an verbundenen Unternehmen		559.569,27	247.303,60
		0,00	0,00
		---	---
B. Umlaufvermögen	B. Sonderposten	25.628,51	25.628,51
I. Vorräte	Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile		
Waren			
		---	---
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	C. Rückstellungen		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	Sonstige Rückstellungen	10.267,00	14.971,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände		---	---
III. Guthaben bei Kreditinstituten	D. Verbindlichkeiten		
	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	300.539,88	221.245,02
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	472.524,17	363.231,08
	3. Sonstige Verbindlichkeiten	259.694,04	133.874,37
		---	---
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.032.758,09	718.350,47
		---	---
D. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil der Kommanditisten			
		---	---
		1.068.653,60	758.949,98
		---	---

Radio Warendorf Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG, Warendorf

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

	2025	2024
	€	€
1. Umsatzerlöse	1.475.972,63	1.492.581,12
2. Sonstige betriebliche Erträge	11.350,72	17.977,03
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.149.475,96	-1.029.312,37
4. Rohergebnis	337.847,39	481.245,78
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-34.230,00	-17.702,26
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-600.634,07	-660.631,98
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15.036,99	-12.023,29
8. Ergebnis nach Steuern	312.053,67	-209.111,75
9. Sonstige Steuern	-212,00	-73,00
10. Jahresfehlbetrag	-312.265,67	-209.184,75
11. Ausweis als Verlustvortrag	312.265,67	209.184,75
12. Bilanzgewinn/-verlust	0,00	0,00

4.7. Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft ist die Bildung und Vertretung einer einheitlichen Auffassung der Gesellschafter in energiewirtschaftlichen und damit zusammenhängenden kommunalpolitischen Fragen nach innen und nach außen sowie die Unterstützung und Beratung ihrer Gesellschafter bei deren Aufgaben zur Sicherung der Daseinsvorsorge.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Vereinigung ehemaliger kommunaler Aktionäre der VEW GmbH unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2024 - 2025.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2024 – 2025.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung, der Gesellschafterausschuss sowie die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat eine/-n oder zwei Geschäftsführer/-innen. Sie werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Als gemeinschaftlich vertretungsberechtigte Geschäftsführer fungieren Udo Mager (bis Okt. 2024) Detlef Raphael (ab Nov. 2024) und Ingolf Graul (bis Okt. 2024) Günther Scharz (ab Nov. 2024).

Verwaltungsrat:

Der Verwaltungsrat besteht aus 12 Mitgliedern. Die Mitglieder werden aus der Mitte der Gesellschafterversammlung für die Dauer von 5 Jahren gewählt. Der Verwaltungsrat hat insbesondere die Geschäftsführung zu überwachen. Die Beschlüsse werden mit einer Dreiviertelmehrheit aller abgegebenen Stimmen gefasst.

In den Verwaltungsrat wurden entsandt:

- Wolfgang Spelthahn (Vorsitz bis Okt. 2024)
- Thomas Hendele (Vorsitz seit Jan. 2025)
- Thomas Westphal (stellv. Vorsitzender)
- Dr. Olaf Gericke
- Thomas Gäng
- Gerhard Grabenkamp
- Dr. Georg Lunemann

- Burkhard Mast-Weisz
- Karin Rodeheger
- Dr. Karl Schneider
- Heike Heim (bis Jun. 2024)
- Jörg Jacoby (seit Jan. 2025)
- Dr. Peter Enders
- Daniela Schlegel-Friedrich (seit Jan. 2025)

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten. Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind an die Beschlüsse des Rates der Gemeinde Wadersloh gebunden.

Der Rat hat folgende Mitglieder in die Gesellschafterversammlung entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreter: AV Norbert Morfeld

Bilanz zum 30. Juni 2025

AKTIVA

A. ANLAGEVERMÖGEN

I. <u>Sachanlagen</u>	
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.204,04
II. <u>Finanzanlagen</u>	
Wertpapiere des Anlagevermögens	60.093,45

B. UMLAUFVERMÖGEN

I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>	
Sonstige Vermögensgegenstände	7.326,57
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	
	70.016,53

C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

	143.095,59	183.513,31
--	------------	------------

	30.06.2025	30.06.2024
	€	€

A. EIGENKAPITAL

I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	127.822,97	127.822,97
II. <u>Kapitalrücklagen</u>	260.534,88	240.010,00
III. <u>Bilanzverlust</u>	-259.974,71	-239.477,12
	128.383,14	128.355,85

B. RÜCKSTELLUNGEN

Sonstige Rückstellungen	10.600,00	14.400,00
-------------------------	-----------	-----------

C. VERBINDLICHKEITEN

Sonstige Verbindlichkeiten	4.112,45	40.757,46
	4.112,45	40.757,46

	143.095,59	183.513,31
--	------------	------------

Verband der kommunalen RWE-Aktionäre Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Essen

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1.07.2024 bis 30.06.2025

		<u>2025</u>	<u>2024</u>
		€	€
1.	Sonstige betriebliche Erträge	1.434,10	16.483,91
2.	Personalaufwand		
a)	Löhne und Gehälter 184.513,89		
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung <u>29.611,08</u>	214.124,97	207.090,21
3.	Abschreibungen auf Sachanlagen	702,83	776,60
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	58.793,55	58.537,32
5.	Erträge aus anderen Wertpapieren des Finanzanlagevermögens	12.212,54	10.709,62
6.	Ergebnis nach Steuern	<u>-259.974,71</u>	<u>-239.210,60</u>
7.	Jahresfehlbetrag	<u>-259.974,71</u>	<u>-239.210,60</u>
8.	Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-239.477,12	-240.275,52
9.	Entnahmen aus der Kapitalrücklage	239.477,12	240.009,00
10.	Bilanzverlust	<u>-259.974,71</u>	<u>-239.477,12</u>

4.9. Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand des Unternehmens ist die Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf und seiner Gemeinden. Vornehmlicher Zweck der Gesellschaft ist die Bestandsentwicklung ansässiger Unternehmen, die Ansiedlung und Errichtung neuer Unternehmen – insbesondere Existenzgründungen – unter Beachtung ökologischer Erfordernisse und der Chancengleichheit für Mann und Frau.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2025.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2025.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat sowie die Gesellschafterversammlung.

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden durch Gesellschafterversammlung bestellt und abberufen. Als alleinvertretungsberechtigte Geschäftsführerin fungiert Frau Petra Michalczak-Hülsmann.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus 16 Mitgliedern. Der Aufsichtsrat berät und überwacht die Geschäftsführung.

In den Aufsichtsrat wurden entsandt:

- LR Dr. Olaf Gericke
- BM Christian Thegelkamp (ab Nov. 2025)
- BM Marc Berendes (ab Nov. 2025)
- BM Dr. Alexander Berger (bis Okt. 2025)
- Herr Markus Diekhoff (bis Okt. 2025)
- Frau Elisabeth Eickmeier
- BM Michael Gerdhenrich (bis Okt. 2025)
- Herr Guido Gutsche

- BM Matthias Harman (ab Nov. 2025)
- Herr Frank Hütig (ab Nov. 2025)
- Herr Dennis Kocker
- Herr Andreas Kühnel
- BM Rolf Mestekemper (ab Nov. 2025)
- Frau Ursula Mindermann
- BM Karl Piochowiak (ab Nov. 2025)
- BM Katrin Reuscher (bis Okt. 2025)
- BM Karin Rodeheger (bis Okt. 2025)
- Herr Peter Scholz
- Herr Stephan Schulze Westhoff
- BM Sebastian Seidel (bis Okt. 2025)
- BM Josef Uphoff (bis Okt. 2025)
- Herr Jürgen Wenning
- BM Markus Wiewel (ab Nov. 2025)

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung beschließt über die ihr durch Gesellschaftsvertrag und Gesetz vorbehaltenen Angelegenheiten. Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung sind an die Beschlüsse des Rates der Gemeinde Wadersloh gebunden.

Der Rat hat folgende Mitglieder in die Gesellschafterversammlung entsandt:

- BM Christian Thegelkamp
 - Vertreter: AV Norbert Morfeld
- RM Klaus Grothues (bis Okt 2025)
- RM Matthias Arndt (ab Nov. 2025)
 - Vertreter: RM Thorsten Gövert (bis Okt. 2025)
 - Vertreter: Klaus Grothues (ab Nov. 2025)

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2025

A K T I V A		2025	2024	P A S S I V A		2025	2024
		€	€			€	€
A.	<u>ANLAGEVERMÖGEN</u>			A.	<u>EIGENKAPITAL</u>		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Gezeichnetes Kapital	715.808,63	715.808,63
1.	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			II.	Kapitalrücklage	127.822,97	127.822,97
		93.120,00	131.924,00	III.	Gewinnrücklagen	96.354,73	96.354,73
				IV.	Bilanzgewinn	72.144,56	55.997,95
II.	Sachanlagen						
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	41.063,00	41.063,00			1.012.130,89	995.984,28
2.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.882,00	23.964,00	B.	<u>RÜCKSTELLUNGEN</u>		
3.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.975,00	0,00	1.	Steuerrückstellungen	192.869,88	192.869,88
		68.920,00	65.027,00	2.	Sonstige Rückstellungen	69.100,00	68.700,00
		162.040,00	196.951,00			261.969,88	261.569,88
B.	<u>UMLAUFVERMÖGEN</u>			C.	<u>VERBINDLICHKEITEN</u>		
I.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24.226,40	58.836,64
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	33.158,31	46.190,77	2.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	99.783,72	99.783,72
2.	Sonstige Vermögensgegenstände	52.635,11	1.260,58	3.	Sonstige Verbindlichkeiten	105.790,50	101.456,18
		85.793,42	47.451,35			229.800,62	260.076,54
II.	Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	1.247.316,53	1.270.402,10				
		1.333.109,95	1.317.853,45				
		8.751,44	2.826,25				
C.	<u>RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</u>					1.503.901,39	1.517.630,70
		1.503.901,39	1.517.630,70				

GFW - GESELLSCHAFT FÜR WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG IM KREIS WARENDORF MBH

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2025

	2025 €	2024 €
1. Umsatzerlöse	97.423,34	85.732,82
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.036.403,55	1.033.192,63
3. Personalaufwand:		
a) Löhne und Gehälter	-526.277,27	-554.448,62
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-134.319,10	-134.276,61
- davon für Altersversorgung: € 38.716,37 (Vorjahr: € 39.433,34)		
4. Abschreibungen:		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-42.629,99	-35.285,02
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-423.643,78	-401.363,98
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17.093,31	5.253,66
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-53,81
8. Ergebnis nach Steuern	24.050,06	-1.248,93
9. Sonstige Steuern	-7.903,45	-11.297,58
10. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	16.146,61	-12.546,51
11. Gewinnvortrag	55.997,95	68.544,46
12. Bilanzgewinn	72.144,56	55.997,95

4.10. Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft sind die Errichtung und Unterhaltung von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien, insbesondere Photovoltaikanlagen, der Absatz der gewonnenen Energien in Form von Strom und/oder Wärme, die Unterstützung und Beratung in Fragen der regenerativen Energiegewinnung einschl. einer Information von Mitgliedern und Dritten, sowie einer Öffentlichkeitsarbeit sowie die Erbringung von sonstigen Energiedienstleistungen.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107a GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2025.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2025.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind der Vorstand, die Generalversammlung sowie der Aufsichtsrat.

Vorstand:

Der Vorstand besteht aus mindestens 2 Personen. Er führt die Geschäfte der Genossenschaft gemäß den Vorschriften der Gesetze, der Satzung und der Geschäftsordnung für den Vorstand. Die Vorstandsmitglieder werden vom Aufsichtsrat bestellt und abberufen. Zu den derzeitigen Vorstandsmitgliedern bestellt sind Herr Ludger Rembeck und Dr. Torsten Winkelkemper.

Generalversammlung:

Die Generalversammlung setzt sich aus den Genossenschaftsmitgliedern zusammen. Zum 31.12.2025 bestand die Genossenschaft aus 361 Mitgliedern.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens 3 Mitgliedern, die von der Generalversammlung gewählt werden. Zu seinen Aufgaben gehört die Förderung und Überwachung der Vorstandstätigkeiten.

Derzeitige Mitglieder im Aufsichtsrat sind:

- BM Christian Thegelkamp
- Herr Andreas Wollbracht
- Herr Karl-Heinz Weber

Bilanz zum 31.12.2025

UEW Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG

Wadersloh

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		6.059,00	1.126,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	123.751,00		134.994,00
2. technische Anlagen und Maschinen	412.827,00		426.600,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.902,00		10.804,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		27.966,00
		540.480,00	600.364,00
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	477.507,20		460.007,20
2. Genossenschaftsanteile	1.550,00		1.550,00
		479.057,20	461.557,20
Summe Anlagevermögen		1.025.596,20	1.063.047,20
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	37.550,88		30.728,59
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	145.340,01		85.326,17
3. sonstige Vermögensgegenstände	11.445,70		49.347,45
		194.336,59	165.402,21
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		238.020,24	243.317,58
Summe Umlaufvermögen		432.356,83	408.719,79
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.000,00	1.950,00
		1.459.953,03	1.473.716,99

Bilanz zum 31.12.2025

UEW Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG

Wadersloh

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Geschäftsguthaben			
1. der verbleibenden Mitglieder		792.500,00	752.500,00
II. Ergebnismrücklagen			
1. gesetzliche Rücklage		14.523,00	11.388,00
III. Gewinnvortrag		268.375,42	269.825,85
IV. Jahresüberschuss		27.204,53	43.669,57
Summe Eigenkapital		1.102.602,95	1.077.383,42
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		54.565,00	50.265,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	231.650,62		314.536,94
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24.986,45		3.191,54
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	7.534,67		3.036,63
4. sonstige Verbindlichkeiten	21.302,21		9.814,18
		285.473,95	330.579,29
D. Passive latente Steuern		17.311,13	15.489,28
		1.459.953,03	1.473.716,99

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

UEW Umweltfreundliche Energien Wadersloh eG

Wadersloh

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		134.199,84	122.652,28
2. Gesamtleistung		134.199,84	122.652,28
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		5.489,88	13.325,73
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		8.416,18	6.107,25
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		76.738,33	71.541,02
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	7.907,01		8.905,60
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	6.069,51		5.191,73
c) Reparaturen und Instandhaltungen	4.852,42		4.244,13
d) Fahrzeugkosten	2.244,78		1.966,58
e) Werbe- und Reisekosten	6.052,81		586,25
f) verschiedene betriebliche Kosten	24.998,62		16.362,88
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>81,49</u>		<u>0,00</u>
		52.206,64	37.257,17
7. Erträge aus Beteiligungen		38.336,43	47.001,48
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Auslei- hungen des Finanzanlagevermögens		1.997,44	3.343,75
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		64,73	0,00
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wert- papiere des Umlaufvermögens		4.498,04	2.156,73
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.684,79	6.519,71
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		6.339,81	19.071,79
13. Ergebnis nach Steuern		27.204,53	43.669,57
14. Jahresüberschuss		27.204,53	43.669,57

Unterlagen zum 31.12.2025 lagen bis zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichtes 2025 noch nicht vor.
Diese werden zu einem späteren Zeitpunkt eingefügt.

Unterlagen zum 31.12.2025 lagen bis zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichtes 2025 noch nicht vor.
Diese werden zu einem späteren Zeitpunkt eingefügt.

Unterlagen zum 31.12.2025 lagen bis zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichtes 2025 noch nicht vor.
Diese werden zu einem späteren Zeitpunkt eingefügt.

Unterlagen zum 31.12.2025 lagen bis zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichtes 2025 noch nicht vor.
Diese werden zu einem späteren Zeitpunkt eingefügt.

4.12. VR Bank Westfalen-Lippe eG

a) Gegenstand der Gesellschaft

Die genossenschaftlichen Banken haben den Zweck, ihre Mitglieder wirtschaftlich zu fördern. Dieser Förderauftrag begründet das besonders enge Verhältnis zwischen der Bank und ihren Kunden. Das Prinzip der Genossenschaften basiert auf Solidarität. Selbsthilfe, Selbstverwaltung und Selbstverantwortung waren die Merkmale bei deren Gründung.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die VR Bank Westfalen-Lippe eG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107 GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2025.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2025.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind der Vorstand, die Vertreterversammlung sowie der Aufsichtsrat.

Vorstand:

Der Vorstand besteht aus 3 Personen. Er führt die Geschäfte der Genossenschaft gemäß den Vorschriften der Gesetze, der Satzung und der Geschäftsordnung für den Vorstand. Die Vorstandsmitglieder werden vom Aufsichtsrat bestellt und abberufen. Zu den derzeitigen Vorstandsmitgliedern bestellt sind Herr Stefan Hoffmann, Marco Pietsch und Herr Jörg Deutschmann.

Vertreterversammlung:

Die Vertreterversammlung setzt sich aus den Genossenschaftsmitgliedern zusammen. Zum 31.12.2025 bestand die Genossenschaft – nach der Fusion im Jahr 2025 – aus 69.504 Mitgliedern.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens 3 Mitgliedern (derzeit 11 Mitglieder), die von der Vertreterversammlung gewählt werden. Zu seinen Aufgaben gehört die Förderung und Überwachung der Vorstandstätigkeiten.

Derzeitige Mitglieder im Aufsichtsrat sind:

- Herr Christian Boehnke
- Herr Matthias Ferber
- Herr Wilfried Austermann
- Herr Heinz-Josef Demandt
- Dr. Wiebke Droste
- Dr. Anna Feldmann
- Dr. Kira Kastell
- Dr. Ludger Marx
- Herr Alfons Schaphaus-Fester
- Herr Rolf Scheurer
- Herr Thomas Schlüter

	EUR	EUR	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr ¹⁾ TEUR	Vorjahr ²⁾ TEUR
1. Barreserve						
a) Kassenbestand			14.685.761,47		17.706	17.307
b) Guthaben bei Zentralnotenbanken darunter: bei der Deutschen Bundesbank	1.155.000,00		1.155.000,00		1.389	1.389
c) Guthaben bei Postgiroämtern		0,00	15.840.761,47		(1.389) (0	(1.389) (0
2. Schudtitel öffentlicher Stellen und Wechsel, die zur Refinanzierung bei Zentralnotenbanken zugelassen sind						
a) Schatzwechsel und unverzinsliche Schatzanweisungen sowie ähnliche Schudtitel öffentlicher Stellen darunter: bei der Deutschen Bundesbank refinanzierbar	0,00		0,00		0	0
b) Wechsel		0,00			(0) (0	(0) (0
3. Forderungen an Kreditinstitute						
a) täglich fällig		81.468.883,80			115.438	47.642
b) andere Forderungen		100.657.247,52		182.126.131,32	59.738	1.247
4. Forderungen an Kunden				2.610.365.958,62	2.481.138	2.041.947
darunter:						
durch Grundpfandrechte gesichert	1.112.983.051,56				(1.070.890) (	(822.294) (
Kommunalkredite	62.392.698,16				(74.889) (	(32.525) (
5. Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere						
a) Geldmarktpapiere						
aa) von öffentlichen Emittenten darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank	0,00	0,00			0	0
ab) von anderen Emittenten darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank	0,00	0,00	0,00		(0) (0	(0) (0
b) Anleihen und Schuldverschreibungen						
ba) von öffentlichen Emittenten darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank	103.094.098,93				104.135	61.118
bb) von anderen Emittenten darunter: beleihbar bei der Deutschen Bundesbank	96.741.426,70	324.431.790,82	427.525.889,75		(97.695) (368.186	(55.672) (252.612
c) eigene Schuldverschreibungen Nennbetrag	238.230.329,09	0,00	427.525.889,75		(276.485) (0	(192.916) (0
6. Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere				465.622.867,01	466.244	178.527
6a. Handelsbestand				0,00	0	0
7. Beteiligungen und Geschäftsguthaben bei Genossenschaften						
a) Beteiligungen			56.126.940,94		56.789	52.094
darunter:						
an Kreditinstituten	933.533,33				(865) (	(674) (
an Finanzdienst- leistungsinstituten	0,00				(0) (	(0) (
an Wertpapierinstituten	0,00				(0) (	(0) (
b) Geschäftsguthaben bei Genossenschaften		2.479.880,00	58.606.820,94		2.455	2.447
darunter:						
bei Kreditgenossen- schaften	2.401.000,00				(2.401) (	(2.401) (
bei Finanzdienst- leistungsinstituten	0,00				(0) (	(0) (
bei Wertpapierinstituten	0,00				(0) (	(0) (
8. Anteile an verbundenen Unternehmen				3.150.000,00	3.150	0
darunter:						
an Kreditinstituten	0,00				(0) (	(0) (
an Finanzdienst- leistungsinstituten	0,00				(0) (	(0) (
an Wertpapierinstituten	0,00				(0) (	(0) (
9. Treuhandvermögen				33.507.536,36	37.583	37.583
darunter: Treuhandkredite	33.507.536,36				(37.583) (	(37.583) (
10. Ausgleichsforderungen gegen die öffentliche Hand einschließlich Schuldverschreibungen aus deren Umtausch				0,00	0	0
11. Immaterielle Anlagewerte						
a) Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		0,00			0	0
b) entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		97.031,00			175	46
c) Geschäfts- oder Firmenwert		0,00			0	0
d) geleistete Anzahlungen		0,00	97.031,00		0	0
12. Sachanlagen				66.495.795,22	65.109	28.211
13. Sonstige Vermögensgegenstände				8.357.317,42	11.793	5.410
14. Rechnungsabgrenzungsposten				9.185.866,18	10.637	0
15. Aktive latente Steuern				27.975.590,01	5.812	0
16. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung				51.089,43	54	54
Summe der Aktiva				<u>3.908.908.654,73</u>	<u>3.807.531</u>	<u>2.727.636</u>

	EUR	EUR	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr ¹⁾ TEUR	Vorjahr ²⁾ TEUR
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
a) täglich fällig			20.000.000,00		20.155	155
b) mit vereinbarter Laufzeit oder Kündigungsfrist			<u>631.646.504,24</u>	651.646.504,24	642.951	552.470
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kunden						
a) Spareinlagen						
aa) mit vereinbarter Kündigungsfrist von drei Monaten	208.942.936,50				238.105	102.769
ab) mit vereinbarter Kündigungsfrist von mehr als drei Monaten	<u>8.005.138,05</u>	216.948.074,55			12.271	904
b) andere Verbindlichkeiten						
ba) täglich fällig	1.546.041.483,68				1.543.519	1.233.956
bb) mit vereinbarter Laufzeit oder Kündigungsfrist	<u>963.060.314,53</u>	<u>2.509.101.798,21</u>	2.726.049.872,76		845.606	476.518
3. Verbriefte Verbindlichkeiten						
a) begebene Schuldverschreibungen		0,00			0	0
b) andere verbrieftete Verbindlichkeiten		<u>0,00</u>	0,00		0	0
darunter:						
Geldmarktpapiere	0,00				(0)	(0)
eigene Akzepte und Solawechsel im Umlauf	0,00				(0)	(0)
3a. Handelsbestand			0,00		0	0
4. Treuhandverbindlichkeiten			33.507.536,36		37.583	37.583
darunter: Treuhandkredite	33.507.536,36				(37.583)	(37.583)
5. Sonstige Verbindlichkeiten			6.430.037,79		7.072	4.671
6. Rechnungsabgrenzungsposten			682.523,28		622	10
6a. Passive latente Steuern			0,00		0	0
7. Rückstellungen						
a) Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen		29.046.513,12			26.271	14.658
b) Steuerrückstellungen		5.463.270,50			6.405	6.405
c) andere Rückstellungen		<u>10.235.899,11</u>	44.745.682,73		7.771	4.900
8. [gestrichen]			0,00		0	0
9. Nachrangige Verbindlichkeiten			26.949.509,70		27.253	10.615
10. Genussrechtskapital			0,00		0	0
darunter: vor Ablauf von zwei Jahren fällig	0,00				(0)	(0)
11. Fonds für allgemeine Bankrisiken			165.800.000,00		145.800	114.000
darunter: Sonderposten nach § 340e Abs. 4 HGB	4.000,00				(4)	(4)
12. Eigenkapital						
a) Gezeichnetes Kapital		54.432.888,50			53.069	37.620
b) Kapitalrücklage		0,00			0	0
c) Ergebnisrücklagen						
ca) gesetzliche Rücklage	69.275.233,72				66.801	60.000
cb) andere Ergebnisrücklagen	<u>121.680.906,27</u>	190.956.139,99			118.031	64.000
d) Bilanzgewinn		<u>7.707.959,38</u>	253.096.987,87		8.247	6.402
Summe der Passiva			<u>3.908.908.654,73</u>		<u>3.807.531</u>	<u>2.727.636</u>
1. Eventualverbindlichkeiten						
a) Eventualverbindlichkeiten aus weitergegebenen abgerechneten Wechseln	0,00				0	0
b) Verbindlichkeiten aus Bürgschaften und Gewährleistungsverträgen	183.578.404,82				140.355	45.506
c) Haftung aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten	<u>0,00</u>	183.578.404,82			0	0
2. Andere Verpflichtungen						
a) Rücknahmeverpflichtungen aus unechten Pensionsgeschäften	0,00				0	0
b) Platzierungs- u. Übernahmeverpflichtungen	0,00				0	0
c) Unwiderrufliche Kreditzusagen	<u>212.159.194,24</u>	212.159.194,24			158.668	129.418
darunter: Lieferverpflichtungen aus zinsbezogenen Termingeschäften	0,00				(0)	(0)

	EUR	EUR	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr ¹⁾ TEUR	Vorjahr ²⁾ TEUR
1. Zinserträge aus						
a) Kredit- und Geldmarktgeschäften	78.880.597,07				77.339	62.708
b) festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuchforderungen	12.505.237,58	91.385.834,65			13.242	7.966
darunter: in a) und b) angefallene negative Zinsen	540,85				(0)	(0)
2. Zinsaufwendungen		42.614.245,65	48.771.589,00		51.515	33.135
darunter: erhaltene negative Zinsen	56.451,35				(134)	(68)
3. Laufende Erträge aus						
a) Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren		17.125.730,96			18.133	4.898
b) Beteiligungen und Geschäftsguthaben bei Genossenschaften		1.879.873,40			1.866	1.744
c) Anteilen an verbundenen Unternehmen		0,00	19.005.604,36		1.007	0
4. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen			354.993,06		371	0
5. Provisionserträge		24.130.979,54			22.890	19.111
6. Provisionsaufwendungen		3.804.113,95	20.326.865,59		3.059	1.931
7. Nettoertrag/-aufwand des Handelsbestands			0,00		0	0
8. Sonstige betriebliche Erträge			7.050.540,71		7.144	4.091
9. [gestrichen]			0,00		0	0
10. Allgemeine Verwaltungsaufwendungen						
a) Personalaufwand						
aa) Löhne und Gehälter	23.534.170,72				21.544	16.137
ab) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	8.882.805,26	32.416.975,98			5.932	4.535
darunter: für Altersversorgung	4.627.918,98				(1.840)	(1.431)
b) andere Verwaltungsaufwendungen		21.845.789,36	54.262.765,34		20.978	13.047
11. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen			2.751.895,44		2.219	1.020
12. Sonstige betriebliche Aufwendungen			3.174.606,54		1.264	624
13. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen im Kreditgeschäft		18.954.449,63			7.542	7.319
14. Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen im Kreditgeschäft		0,00	-18.954.449,63		0	0
15. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelte Wertpapiere		1.123.646,34			1.395	1.260
16. Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelten Wertpapieren		0,00	-1.123.646,34		0	0
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme			0,00		0	0
18. [gestrichen]			0,00		0	0
19. Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit			15.242.229,43		26.543	21.510
20. Außerordentliche Erträge		0,00			0	0
21. Außerordentliche Aufwendungen		0,00			0	0
22. Außerordentliches Ergebnis			0,00		(0)	(0)
23. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-14.012.877,38			9.156	7.992
darunter: latente Steuern	-22.163.354,01				(-1)	(0)
24. Sonstige Steuern, soweit nicht unter Posten 12 ausgewiesen		1.551.523,97	-12.461.353,41		140	117
24a. Aufwendungen aus der Zuführung zum Fonds für allgemeine Bankrisiken			20.000.000,00		9.000	7.000
25. Jahresüberschuss			7.703.582,84		8.246	6.401
26. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			4.376,54		1	1
			7.707.959,38		8.247	6.402
27. Entnahmen aus Ergebnisrücklagen						
a) aus der gesetzlichen Rücklage		0,00			0	0
b) aus anderen Ergebnisrücklagen		0,00	0,00		0	0
			7.707.959,38		8.247	6.402
28. Einstellungen in Ergebnisrücklagen						
a) in die gesetzliche Rücklage		0,00			0	0
b) in andere Ergebnisrücklagen		0,00	0,00		0	0
29. Bilanzgewinn			7.707.959,38		8.247	6.402

4.13. RWE AG

a) Gegenstand der Gesellschaft

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft ist im Wesentlichen die Lieferung von Energie (Strom und Gas) an private Haushalte, Unternehmen und sonstige Kunden.

Die Beteiligung der Gemeinde Wadersloh an der RWE AG geht zurück auf die Beteiligung an der ehemaligen VEW AG, mit der die RWE AG fusionierte. Der hohe Beteiligungsanteil der kommunalen Aktionäre sichert weiterhin eine entsprechende Einflussnahme auf die Gesellschaft und damit eine Berücksichtigung der kommunalen Interessen. Die Versorgung mit Energie stellt einen Teil der örtlichen Daseinsfürsorge dar.

b) Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß ihrem Gegenstand und Zweck dient die RWE AG unmittelbar einem öffentlichen Zweck im Sinne von § 107a GO NRW.

c) Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Siehe beigefügte Bilanz 2025.

d) Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

Siehe beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung 2025.

e) Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Unternehmens sind der Vorstand, die Gesellschafterversammlung sowie der Aufsichtsrat.

Vorstand:

Der Vorstand besteht derzeit aus 3 Personen. Er führt die Geschäfte der Aktiengesellschaft gemäß den Vorschriften der Gesetze, der Satzung und der Geschäftsordnung für den Vorstand. Die Vorstandsmitglieder werden vom Aufsichtsrat bestellt und abberufen. Zu den derzeitigen Vorstandsmitgliedern bestellt sind Dr. Markus Krebber (Vorsitzender), Dr. Michael Müller und Katja von Doren.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Anteilseignern zusammen. Zum 31.12.2025 waren 743.841.217 Aktien im Umlauf.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht aus 20 Mitgliedern, die von der Gesellschafterversammlung gewählt werden. Zu seinen Aufgaben gehört die Förderung und Überwachung der Vorstandstätigkeiten.

Derzeitige Mitglieder im Aufsichtsrat sind:

- Dr. Frank Appel
- Herr Michael Bochinsky
- Frau Sandra Bossemeyer
- Dr. Werner Brandt (bis Apr. 2025)
- Dr. Hans Friedrich Bünting
- Herr Matthias Dürbaum
- Frau Ute Gerbaulet
- Mag. Dr. h. c. Monika Kircher
- Herr Thomas Kufen
- Herr Reiner van Limbeck
- Herr Harald Louis
- Frau Dagmar Paasch
- Herr Jörg Rocholl
- Dr. Stefan Schulte (seit Mai 2025)
- Herr Dirk Schumacher
- Herr Ralf Sikorski (bis Apr. 2025)
- Herr Hauke Stars
- Frau Helle Valentin
- Michael Vassiliadis (ab Mai 2025)
- Dr. Andreas Wagner
- Frau Marion Weckes
- Herr Thomas Westphal

Bilanz

Aktiva in Mio. €	(Siehe Anhang)	31.12.2025	31.12.2024
Langfristiges Vermögen			
Immaterielle Vermögenswerte	(10)	8.688	10.252
Sachanlagen	(11)	42.297	38.458
At-Equity-bilanzierte Beteiligungen	(12)	5.107	4.577
Übrige Finanzanlagen	(13)	7.169	5.244
Finanzforderungen	(14)	467	500
Derivate und sonstige Vermögenswerte	(15)	3.473	4.181
Latente Steuern	(16)	183	208
		67.384	63.420
Kurzfristiges Vermögen			
Vorräte	(17)	1.524	2.560
Finanzforderungen	(14)	1.092	1.971
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		5.229	6.908
Derivate und sonstige Vermögenswerte	(15)	9.466	11.060
Ertragsteueransprüche		307	582
Wertpapiere	(18)	5.615	6.851
Flüssige Mittel	(19)	7.734	5.090
Zur Veräußerung bestimmte Vermögenswerte		3.366	—
		34.333	35.022
		101.717	98.442
Passiva in Mio. €	(Siehe Anhang)	31.12.2025	31.12.2024
Eigenkapital	(20)		
Anteile der Aktionäre der RWE AG		34.381	31.549
Anteile anderer Gesellschafter		7.183	2.074
		41.564	33.623
Langfristige Schulden			
Rückstellungen	(22)	14.010	15.690
Finanzverbindlichkeiten	(23)	15.509	14.772
Ertragsteuerverbindlichkeiten	(24)	661	571
Derivate und übrige Verbindlichkeiten	(25)	4.488	3.256
Latente Steuern	(16)	2.556	2.955
		37.224	37.244
Kurzfristige Schulden			
Rückstellungen	(22)	5.263	6.047
Finanzverbindlichkeiten	(23)	4.178	3.898
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		6.003	5.479
Ertragsteuerverbindlichkeiten	(24)	146	380
Derivate und übrige Verbindlichkeiten	(25)	7.071	11.771
Zur Veräußerung bestimmte Schulden		268	—
		22.929	27.575
		101.717	98.442

Gewinn- und Verlustrechnung

in Mio. €	(Siehe Anhang)	2025	2024
Umsatzerlöse (inkl. Erdgas- / Stromsteuer)	(1)	17.824	24.439
Erdgas- / Stromsteuer	(1)	196	215
Umsatzerlöse	(1)	17.628	24.224
Sonstige betriebliche Erträge	(2)	4.944	5.554
Materialaufwand	(3)	11.878	15.408
Personalaufwand	(4)	2.948	2.961
Abschreibungen	(5), (10)	2.721	3.234
Sonstige betriebliche Aufwendungen	(6)	2.168	2.207
Ergebnis aus at-Equity-bilanzierten Beteiligungen	(7), (12)	500	406
Übriges Beteiligungsergebnis	(7)	– 36	– 45
Ergebnis vor Finanzergebnis und Steuern		3.321	6.329
Finanzerträge	(8)	2.654	2.494
Finanzaufwendungen	(8)	2.436	2.480
Ergebnis vor Steuern		3.539	6.343
Ertragsteuern	(9)	– 158	– 1.054
Ergebnis		3.381	5.289
Davon: Ergebnisanteile anderer Gesellschafter		250	154
Davon: Nettoergebnis / Ergebnisanteile der Aktionäre der RWE AG		3.131	5.135
Unverwässertes und verwässertes Ergebnis je Aktie in €	(26)	4,30	6,91

5. Mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh zum 31.12.2024

Die Gemeinde Wadersloh war 2025 mittelbar an 2 Unternehmen beteiligt.

Die Ergebnisse der mittelbaren Beteiligungen zum 31.12.2024 sind in die Finanz- und Ergebnisrechnung der Muttergesellschaft (unmittelbare Beteiligung der Gemeinde Wadersloh) im Jahr 2025 eingeflossen und tauchen in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung der Muttergesellschaft zum 31.12.2025 auf.

Mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Wadersloh mit der Angabe der Beteiligungsverhältnisse und der Jahresergebnisse.

Lfd. Nr.	Unternehmen	Höhe des Nennkapitals am 31.12.2024	Anteil der Gemeinde Wadersloh am Nennkapital	
		€	€	%
1	Wadersloh Netz GmbH & Co. KG	4.137.059,01	2.109.900,10	51,00
	Mutterunternehmen: Wadersloh Energie GmbH (100 %)			
2	Wadersloh Netz Verwaltungs GmbH	25.000,00	12.750,00	51,00
	Mutterunternehmen: Wadersloh Energie GmbH (100 %)			

6. Organisation der Beteiligungsverwaltung

Die Gemeinde Wadersloh hat im Fachbereich Finanzen die Verwaltung der Beteiligungen organisatorisch angesiedelt. Die Unternehmensbeteiligungen werden aufgabenorientiert nach den zugrunde liegenden wichtigen gemeindlichen Interessen und nicht in erster Linie gewinnorientiert geführt.

Im Jahr 2025 erhielten keine Unternehmensbeteiligungen der Gemeinde Wadersloh Zuwendungen aus dem gemeindlichen Haushalt.

Die Gemeinde Wadersloh ist verpflichtet, ihre Beteiligungen werthaltig zu führen. Um eine werthaltige Unternehmens- und Beteiligungsführung zu gewährleisten, wird in Zukunft durch den Rat der Gemeinde Wadersloh ein sog. „Public Corporate Governance Codex“ (Richtlinie zur guten Führung öffentlicher Unternehmen) beschlossen. Dieser dient der Einhaltung der auferlegten Zielsetzung, die nachhaltige werthaltige Führung und Begleitung der gemeindlichen Beteiligungen.